



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 677 568
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELLEK AS
Forretningsadresse: Østensjøveien 36
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Eco Finans AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 295 563	2 878 022
Sum inntekter		3 295 563	2 878 022
Kostnader			
Varekostnad		218 397	18 473
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 023 390	1 145 783
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	18 913	23 920
Annen driftskostnad	4	1 204 331	815 344
Sum kostnader		2 465 031	2 003 520
Driftsresultat		830 532	874 502
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		90	
Annen finansinntekt		5 922	6 200
Sum finansinntekter		6 012	6 200
Annen rentekostnad		1 090	1 148
Annen finanskostnad		1 048	33 971
Sum finanskostnader		2 138	35 119
Netto finans		3 874	-28 919
Ordinært resultat før skattekostnad		834 406	845 583
Skattekostnad på ordinært resultat	7	185 639	193 356
Ordinært resultat etter skattekostnad		648 767	652 227
Årsresultat		648 767	652 227
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		550 000	115 000
Annen egenkapital		98 767	537 227
Sum overføringer og disponeringer		648 767	652 227



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	57 793	64 215
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	29 146	41 637
Sum varige driftsmidler		86 939	105 852
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		28 648	1 744
Sum finansielle anleggsmidler		28 648	1 744
Sum anleggsmidler		115 588	107 597
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	241 033	123 046
Andre fordringer		61 597	5 447
Sum fordringer		302 630	128 493
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 439 153	1 336 974
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 439 153	1 336 974
Sum omløpsmidler		1 741 783	1 465 467
SUM EIENDELER		1 857 371	1 573 064

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	5, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	1 311 512	1 212 745
Sum opptjent egenkapital		1 311 512	1 212 745
Sum egenkapital	11	1 341 512	1 242 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	1 346	1 922
Sum avsetninger for forpliktelser		1 346	1 922
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 346	1 922
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 138	6 599
Betalbar skatt	7	186 215	191 434
Skyldige offentlige avgifter		131 265	85 634
Annen kortsiktig gjeld		165 894	44 730
Sum kortsiktig gjeld		514 512	328 397
Sum gjeld		515 858	330 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 857 371	1 573 064



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 537930

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 677 568
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PELLEK AS
Forretningsadresse: Østensjøveien 36
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Eco Finans AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.06.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 915 677 568
PELLEK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 295 563	2 878 022
Sum inntekter		3 295 563	2 878 022
Kostnader			
Varekostnad		218 397	18 473
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 023 390	1 145 783
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	18 913	23 920
Annen driftskostnad	4	1 204 331	815 344
Sum kostnader		2 465 031	2 003 520
Driftsresultat		830 532	874 502
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		90	
Annen finansinntekt		5 922	6 200
Sum finansinntekter		6 012	6 200
Annen rentekostnad		1 090	1 148
Annen finanskostnad		1 048	33 971
Sum finanskostnader		2 138	35 119
Netto finans		3 874	-28 919
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	185 639	193 356
Ordinært resultat etter skattekostnad		648 767	652 227
Årsresultat		648 767	652 227
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		550 000	115 000
Annen egenkapital		98 767	537 227
Sum overføringer og disponeringer		648 767	652 227



Organisasjonsnr: 915 677 568
PELLEK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	57 793	64 215
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	29 146	41 637
Sum varige driftsmidler		86 939	105 852

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		28 648	1 744
Sum finansielle anleggsmidler		28 648	1 744
Sum anleggsmidler		115 588	107 597

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	9	241 033	123 046
Andre fordringer		61 597	5 447
Sum fordringer		302 630	128 493

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	1 439 153	1 336 974
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 439 153	1 336 974

Sum omløpsmidler		1 741 783	1 465 467
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		1 857 371	1 573 064
----------------------	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	5, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	11	1 311 512	1 212 745
Sum opptjent egenkapital		1 311 512	1 212 745
Sum egenkapital	11	1 341 512	1 242 745
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	1 346	1 922
Sum avsetninger for forpliktelser		1 346	1 922
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		1 346	1 922
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		31 138	6 599
Betalbar skatt	7	186 215	191 434
Skyldige offentlige avgifter		131 265	85 634
Annen kortsiktig gjeld		165 894	44 730
Sum kortsiktig gjeld		514 512	328 397
Sum gjeld		515 858	330 319
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 857 371	1 573 064



Organisasjonsnr: 915 677 568
PELLEK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	834886.00	945146.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	120371.00	129647.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18862.00	15746.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49271.00	55244.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1023390.00	1145783.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

PELLEK AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	834 886	945 146



Arbeidsgiveravgift	120 371	129 647
Pensjonskostnader	18 862	15 746
Andre ytelser	49 271	55 244
Sum	1 023 390	1 145 783

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000,00
Sum	1 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
ÅSLY, PER FREDRIK (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	64 215	41 637	105 852
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	64 215	41 637	105 852
Akkumulerte avskr. 31.12.2021	(6 421)	(12 491)	(18 912)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	57 794	29 146	86 940
Årets avskrivninger	(6 421)	(12 491)	(18 912)
Økonomisk levetid	10 år	3,3 år	
Avskrivningsplan: Saldo	10,0 %	30,0 %	

Note 7 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	834 406	845 583
+/- Permanente forskjeller	9 404	33 309
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	2 621	(8 737)
Årets skattegrunnlag	846 432	870 155
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	186 215	191 434
Sum	186 215	191 434



+/- Endring i utsatt skatt	(576)	1 922
Skattekostnad i resultatregnskapet	185 639	193 356
Betalbar skatt i skattekostnad	186 215	191 434
Betalbar skatt i balansen	186 215	191 434

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	8 737	6 116	2 621
Sum midlertidige forskjeller	8 737	6 116	2 621
Utsatt skatt 31.12.21. basert på 22%	1 922	1 346	576

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	241 033	123 046
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	241 033	123 046

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 107 328. Skyldig skattetrekk er kr 83 200.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	1 212 745	1 242 745
Tilleggsutbytte		(550 000)	(550 000)
Årets resultat		648 767	648 767
Egenkapital 31.12.2021	30 000	1 311 512	1 341 512