



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 002 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARGOLEI AS
Forretningsadresse: c/o Erik Andreas Paulshus
Liabakken 2A
1435 ÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Erik Andreas Paulshus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 21.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 193 625	1 029 418
Sum inntekter		1 193 625	1 029 418
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	515 369	501 158
Sum kostnader		515 369	501 158
Driftsresultat		678 256	528 260
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 883	13 078
Annen finansinntekt	6		
Sum finansinntekter		11 883	13 078
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		202 373	51 850
Annen rentekostnad		218 051	247 522
Annen finanskostnad	6		
Sum finanskostnader		420 424	299 372
Netto finans		-408 542	-286 294
Ordinært resultat før skattekostnad		269 714	241 966
Skattekostnad på ordinært resultat	7	100 130	52 979
Ordinært resultat etter skattekostnad		169 584	188 987
Årsresultat		169 584	188 987
Årsresultat etter minoritetsinteresser		169 584	188 987
Totalresultat		169 584	188 987
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	169 584	188 987
Sum overføringer og disponeringer		169 584	188 987



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		531 267	519 831
Sum finansielle anleggsmidler		531 267	519 831
Sum anleggsmidler		7 858 721	7 847 285
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 621	100
Andre kortsiktige fordringer		34 676	37 378
Sum fordringer		66 297	37 478
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer	6	453 167	655 540
Markedsbaserte obligasjoner	6		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
Andre finansielle instrumenter	6		
Sum investeringer	6	453 167	655 540
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 329 842	2 021 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 329 842	2 021 236
Sum omløpsmidler		2 849 306	2 714 253



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		10 708 027	10 561 539
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 813 935	5 644 351
Sum opptjent egenkapital		5 813 935	5 644 351
Sum egenkapital		5 843 935	5 674 351
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	119 478	171 827
Sum avsetninger for forpliktelser		119 478	171 827
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 500 000	4 500 000
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650
Sum annen langsiktig gjeld		4 548 650	4 548 650
Sum langsiktig gjeld		4 668 128	4 720 477
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		21 000	603
Betalbar skatt	7	152 479	105 699
Annen kortsiktig gjeld		22 485	60 408
Sum kortsiktig gjeld		195 964	166 710
Sum gjeld		4 864 091	4 887 187
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 708 027	10 561 539



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 621946

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 002 738
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARGOLEI AS
Forretningsadresse: c/o Erik Andreas Paulshus
Liabakken 2A
1435 ÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Erik Andreas Paulshus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 11.08.2021



Organisasjonsnr: 990 002 738
MARGOLEI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		1 193 625	1 029 418
Sum inntekter		1 193 625	1 029 418
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	515 369	501 158
Sum kostnader		515 369	501 158
Driftsresultat		678 256	528 260
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11 883	13 078
Annen finansinntekt	6		
Sum finansinntekter		11 883	13 078
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		202 373	51 850
Annen rentekostnad		218 051	247 522
Annen finanskostnad	6		
Sum finanskostnader		420 424	299 372
Netto finans		-408 542	-286 294
Ordinært resultat før skattekostnad		269 714	241 966
Skattekostnad på ordinært resultat	7	100 130	52 979
Ordinært resultat etter skattekostnad		169 584	188 987
Årsresultat		169 584	188 987
Årsresultat etter minoritetsinteresser		169 584	188 987
Totalresultat		169 584	188 987
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	169 584	188 987
Sum overføringer og disponeringer		169 584	188 987



Organisasjonsnr: 990 002 738
MARGOLEI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3, 4	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		531 267	519 831
Sum finansielle anleggsmidler		531 267	519 831
Sum anleggsmidler		7 858 721	7 847 285
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		31 621	100
Andre kortsiktige fordringer		34 676	37 378
Sum fordringer		66 297	37 478
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			
Markedsbaserte aksjer	6		
Markedsbaserte obligasjoner	6	453 167	655 540
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	6		
Andre finansielle instrumenter	6		
Sum investeringer	6	453 167	655 540
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 329 842	2 021 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 329 842	2 021 236
Sum omløpsmidler		2 849 306	2 714 253
SUM EIENDELER		10 708 027	10 561 539



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	5 813 935	5 644 351
Sum opptjent egenkapital		5 813 935	5 644 351

Sum egenkapital		5 843 935	5 674 351
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	7	119 478	171 827
Sum avsetninger for forpliktelser		119 478	171 827

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 500 000	4 500 000
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650
Sum annen langsiktig gjeld		4 548 650	4 548 650

Sum langsiktig gjeld		4 668 128	4 720 477
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		21 000	603
Betalbar skatt	7	152 479	105 699
Annen kortsiktig gjeld		22 485	60 408
Sum kortsiktig gjeld		195 964	166 710

Sum gjeld		4 864 091	4 887 187
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 708 027	10 561 539
---------------------------------	--	-------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 990 002 738
MARGOLEI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



RESULTATREGNSKAP

MARGOLEI AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Leieinntekter		1 193 625	1 029 418
Sum driftsinntekter		1 193 625	1 029 418
Annen driftskostnad	2	515 369	501 158
Sum driftskostnader		515 369	501 158
Driftsresultat		678 256	528 260
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		11 883	13 078
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		202 373	51 850
Annen rentekostnad		218 051	247 522
Resultat av finansposter		-408 542	-286 294
Ordinært resultat før skattekostnad		269 714	241 966
Skattekostnad på ordinært resultat	7	100 130	52 979
Ordinært resultat		169 584	188 987
Årsresultat		169 584	188 987
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	169 584	188 987
Sum overføringer		169 584	188 987



BALANSE

MARGOLEI AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Andre fordringer		531 267	519 831
Sum finansielle anleggsmidler		531 267	519 831
Sum anleggsmidler		7 858 721	7 847 285
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		31 621	100
Andre kortsiktige fordringer		34 676	37 378
Sum fordringer		66 297	37 478
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	6	453 167	655 540
Sum investeringer	6	453 167	655 540
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 329 842	2 021 236
Sum omløpsmidler		2 849 306	2 714 253
Sum eiendeler		10 708 027	10 561 539

**BALANSE****MARGOLEI AS**

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	5	5 813 935	5 644 351
Sum opptjent egenkapital		5 813 935	5 644 351
Sum egenkapital		5 843 935	5 674 351
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Utsatt skatt	7	119 478	171 827
Sum avsetning for forpliktelser		119 478	171 827
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 500 000	4 500 000
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650
Sum annen langsiktig gjeld		4 548 650	4 548 650
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		21 000	603
Betalbar skatt	7	152 479	105 699
Annen kortsiktig gjeld		22 485	60 408
Sum kortsiktig gjeld		195 964	166 710
Sum gjeld		4 864 091	4 887 187
Sum egenkapital og gjeld		10 708 027	10 561 539

Ås, 31.07.2021
Styret i Margolei AS
Erik Andreas Paulshus
Styreleder
Stig Henning Paulshus
Styremedlem



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNETEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASSIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler (med kostpris større enn kr 15 000 og forventet økonomisk levetid på mer enn 3 år) oppføres i balansen til anskaffelseskost med tillegg for påkostninger som representerer standardheving og derav følgende økning av inntjeningssevne og/eller levetid/produksjonskapasitet (bortsett fra standardheving som resultat av nødvendig og normalt vedlikehold og reparasjoner) samt med fradrag for samlede planmessige ordinære avskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Varige driftsmidler som enkeltvis er under kr 15 000 og som samlet overstiger grensen aktiveres hvis den samlede investering kan ansees å utgjøre en funksjonell enhet som det økonomisk sett er naturlig å betrakte som én investering.

Ordinære avskrivninger foretas fra det tidspunkt driftsmidlene settes i ordinær drift og beregnes lineært over driftsmidlenes antatte økonomiske levetid av kostverdier uten å hensynta noen mulig restverdi på salgs/utrangeringstidspunktet. Avskrivningssatsene fremgår av note. Påkostninger avskrives over eiendelenes antatte gjenværende økonomiske levetid. Årets ordinære avskrivninger belastes årets driftskostnader i resultatregnskapet.

AKSJER OG VERDIPAPIRER

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljep prinsippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

MARGOLEI AS

SIDE 4



MARGOLEI AS

990 002 738

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

NOTE 2 LØNNSKOSTNADER, YTELSER TIL LEDENDE PERSONER MV.

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2020.

Selskapet har fravalgt revisor og har dermed ingen kostnader til revisjon.

NOTE 3 VARIGE DRIFTSMIDLER

	BYGNINGER	TOTALT
Kostpris 01.01	7 327 455	7 327 455
Årets tilgang	0	0
Kostpris 31.12	7 327 455	7 327 455
Akk. avskr. 01.01	0	0
Årets ord. avskr.	0	0
Akk. avskr. 31.12	0	0
BOKFØRT VERDI 31.12	7 327 455	7 327 455

Levetid

Avskrivningsplan

Avskrives ikke

Endring

Nei

Selskapets driftsmidler består av to utleieleiligheter og to eneboliger som leies ut.

MARGOLEI AS

SIDE 5



MARGOLEI AS 990 002 738

NOTE 4 PANTSTILLELSER OG GARANTIER

	31.12.2020	31.12.2019
PANTSIKRET GJELD, PANTSTILLELSER OG GARANTIER		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 500 000	4 500 000
SUM	4 500 000	4 500 000
REGNSKAPSFØRT VERDI AV PANTSIKREDE EIENDELER		
Faste eiendommer	7 327 455	7 327 455
SUM	7 327 455	7 327 455

NOTE 5 EGENKAPITAL OG AKSJONÆROPPLYSNINGER

	AKSJEKAPITAL	ANNEN EGENKAPITAL	SUM EGENKAPITAL
Balanse 01.01	30 000	5 644 351	5 674 351
Årets resultat	0	169 584	169 584
BALANSE 31.12	30 000	5 813 935	5 843 935

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer pålydende kr 60. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	ANTALL AKSJER	VERV
Erik Andreas Paulshus	500	Styreleder
SUM	500	

NOTE 6 VERDIPAPIRER

	EIER- ANDEL	ANSKAFFELSES KOST	BALANSEFØRT VERDI
OMLØPSMIDLER			
Optin Bank ASA		1 000 000	453 167
Sum		1 000 000	453 167



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 7 SKATT

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	152 479	105 699
Endring i utsatt skatt	-52 349	-52 720
Skattekostnad ordinært resultat	100 130	52 979
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	269 714	241 966
Permanente forskjeller	185 424	43 226
Endring i midlertidige forskjeller	237 950	195 258
Skattepliktig inntekt	693 088	480 450
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	152 479	105 699
Sum betalbar skatt i balansen	152 479	105 699

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	ENDRING
Varige driftsmidler	1	1	0
Fordringer	-81 744	0	81 744
Gevinst – og tapskonto	624 823	781 029	156 206
Sum	543 080	781 030	237 950
Grunnlag for utsatt skatt	543 080	781 030	237 950
Utsatt skatt (22 %)	119 478	171 826	52 349

MARGOLEI AS

SIDE 7



RESULTATREGNSKAP

MARGOLEI AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Leieinntekter		1 193 625	1 029 418
Sum driftsinntekter		1 193 625	1 029 418
Annen driftskostnad	2	515 369	501 158
Sum driftskostnader		515 369	501 158
Driftsresultat		678 256	528 260
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		11 883	13 078
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		202 373	51 850
Annen rentekostnad		218 051	247 522
Resultat av finansposter		-408 542	-286 294
Ordinært resultat før skattekostnad		269 714	241 966
Skattekostnad på ordinært resultat	7	100 130	52 979
Ordinært resultat		169 584	188 987
Årsresultat		169 584	188 987
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital	5	169 584	188 987
Sum overføringer		169 584	188 987



BALANSE

MARGOLEI AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 4	7 327 455	7 327 455
Sum varige driftsmidler		7 327 455	7 327 455
FINANSIELLE DRIFTSMIDLER			
Andre fordringer		531 267	519 831
Sum finansielle anleggsmidler		531 267	519 831
Sum anleggsmidler		7 858 721	7 847 285
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		31 621	100
Andre kortsiktige fordringer		34 676	37 378
Sum fordringer		66 297	37 478
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	6	453 167	655 540
Sum investeringer	6	453 167	655 540
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 329 842	2 021 236
Sum omløpsmidler		2 849 306	2 714 253
Sum eiendeler		10 708 027	10 561 539

MARGOLEI AS

SIDE 2



BALANSE				
MARGOLEI AS				
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019	
INNSKUTT EGENKAPITAL				
Aksjekapital	5	30 000	30 000	
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000	
OPPTJENT EGENKAPITAL				
Annen egenkapital	5	5 813 935	5 644 351	
Sum opptjent egenkapital		5 813 935	5 644 351	
Sum egenkapital		5 843 935	5 674 351	
GJELD				
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE				
Utsatt skatt	7	119 478	171 827	
Sum avsetning for forpliktelser		119 478	171 827	
ANNEN LANGSIKTIG GJELD				
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	4 500 000	4 500 000	
Øvrig langsiktig gjeld		48 650	48 650	
Sum annen langsiktig gjeld		4 548 650	4 548 650	
KORTSIKTIG GJELD				
Leverandørgjeld		21 000	603	
Betalbar skatt	7	152 479	105 699	
Annen kortsiktig gjeld		22 485	60 408	
Sum kortsiktig gjeld		195 964	166 710	
Sum gjeld		4 864 091	4 887 187	
Sum egenkapital og gjeld		10 708 027	10 561 539	

Ås, 31.07.2021
Styret i Margolei AS

Erik Andreas Paulshus
Styreleder

Stig Henning Paulshus
Styremedlem



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNTEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

VARIGE DRIFTSMIDLER

Varige driftsmidler (med kostpris større enn kr 15 000 og forventet økonomisk levetid på mer enn 3 år) oppføres i balansen til anskaffelseskost med tillegg for påkostninger som representerer standardheving og derav følgende økning av inntjeningssevne og/eller levetid/produksjonskapasitet (bortsett fra standardheving som resultat av nødvendig og normalt vedlikehold og reparasjoner) samt med fradrag for samlede planmessige ordinære avskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Varige driftsmidler som enkeltvis er under kr 15 000 og som samlet overstiger grensen aktiveres hvis den samlede investering kan ansees å utgjøre en funksjonell enhet som det økonomisk sett er naturlig å betrakte som én investering.

Ordinære avskrivninger foretas fra det tidspunkt driftsmidlene settes i ordinær drift og beregnes lineært over driftsmidlenes antatte økonomiske levetid av kostverdier uten å hensynta noen mulig restverdi på salgs/utrangeringstidspunktet. Avskrivningssatsene fremgår av note. Påkostninger avskrives over eiendelenes antatte gjenværende økonomiske levetid. Årets ordinære avskrivninger belastes årets driftskostnader i resultatregnskapet.

AKSJER OG VERDIPAPIRER

Aksjer og verdipapirer oppføres under anleggsmidler såfremt investeringen betraktes som strategisk og er av langsiktig art. Kortsiktige og finansielt motiverte investeringer oppføres under omløpsmidler.

Aksjer og verdipapirer oppført under omløpsmidler verdsettes til den laveste verdi av samlet kostpris og samlet virkelig verdi/børsverdi/markedsverdi av hver enkelt portefølje (porteføljepriippet) da aksjene styres bevisst som en enhetlig gruppe. Endring i netto urealisert tap ved eventuelle nedskrivninger samt realisert gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader. Netto urealisert gevinst inntektsføres innenfor tidligere kostnadsførte tap.

MARGOLEI AS

SIDE 4



MARGOLEI AS

990 002 738

Aksjer og verdipapirer oppført under anleggsmidler bokføres til kostpris. I de tilfeller hvor virkelig verdi/børsverdi for de enkelte poster er lavere enn kostpris og forholdet ikke er av forbigående art blir nedskrivning til virkelig verdi foretatt etter individuell vurdering av den enkelte investering. Gevinst/tap ved avhendelse føres som andre finansinntekter/kostnader dog som ekstraordinær post hvis alle kriterier for slike poster er oppfylt.

Ved eventuell omklassifisering fra omløpsmidler til anleggsmidler blir aksjepostene enkeltvis nedskrevet til den laveste verdi av markedsverdi og opprinnelig kostpris.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

NOTE 2 LØNNSKOSTNADER, YTELSER TIL LEDENDE PERSONER MV.

Selskapet har ikke hatt ansatte i regnskapsåret. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret i 2020.

Selskapet har fravalgt revisor og har dermed ingen kostnader til revisjon.

NOTE 3 VARIGE DRIFTSMIDLER

	BYGNINGER	TOTALT
Kostpris 01.01	7 327 455	7 327 455
Årets tilgang	0	0
Kostpris 31.12	7 327 455	7 327 455
Akk. avskr. 01.01	0	0
Årets ord. avskr.	0	0
Akk. avskr. 31.12	0	0
BOKFØRT VERDI 31.12	7 327 455	7 327 455

Levetid

Avskrivningsplan

Avskrives ikke

Endring

Nei

Selskapets driftsmidler består av to utleieleiligheter og to eneboliger som leies ut.

MARGOLEI AS

SIDE 5



MARGOLEI AS 990 002 738

NOTE 4 PANTSTILLELSER OG GARANTIER

	31.12.2020	31.12.2019
PANTSIKRET GJELD, PANTSTILLELSER OG GARANTIER		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	4 500 000	4 500 000
SUM	4 500 000	4 500 000
REGNSKAPSFØRT VERDI AV PANTSIKREDE EIENDELER		
Faste eiendommer	7 327 455	7 327 455
SUM	7 327 455	7 327 455

NOTE 5 EGENKAPITAL OG AKSJONÆROPPLYSNINGER

	AKSJEKAPITAL	ANNEN EGENKAPITAL	SUM EGENKAPITAL
Balanse 01.01	30 000	5 644 351	5 674 351
Årets resultat	0	169 584	169 584
BALANSE 31.12	30 000	5 813 935	5 843 935

Selskapets aksjekapital består av 500 aksjer pålydende kr 60. Selskapet har pr 31.12 følgende aksjonærer:

	ANTALL AKSJER	VERV
Erik Andreas Paulshus	500	Styreleder
SUM	500	

NOTE 6 VERDIPAPIRER

	EIER- ANDEL	ANSKAFFELSES KOST	BALANSEFØRT VERDI
OMLØPSMIDLER			
Optin Bank ASA		1 000 000	453 167
Sum		1 000 000	453 167



MARGOLEI AS

990 002 738

NOTE 7 SKATT

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	152 479	105 699
Endring i utsatt skatt	-52 349	-52 720
Skattekostnad ordinært resultat	100 130	52 979
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	269 714	241 966
Permanente forskjeller	185 424	43 226
Endring i midlertidige forskjeller	237 950	195 258
Skattepliktig inntekt	693 088	480 450
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	152 479	105 699
Sum betalbar skatt i balansen	152 479	105 699

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	ENDRING
Varige driftsmidler	1	1	0
Fordringer	-81 744	0	81 744
Gevinst – og tapskonto	624 823	781 029	156 206
Sum	543 080	781 030	237 950
Grunnlag for utsatt skatt	543 080	781 030	237 950
Utsatt skatt (22 %)	119 478	171 826	52 349

MARGOLEI AS

SIDE 7