



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 138 277
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIKS GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Strømsveien 165
0664 OSLO

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: Fezan Mohammad Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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, 10.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 923 629	2 924 099
Annen driftsinntekt		7 537	
Sum inntekter		2 931 166	2 924 099
Kostnader			
Varekostnad		905 383	889 173
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	984 787	1 049 666
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	268 056	266 151
Annen driftskostnad	7	858 181	976 512
Sum kostnader		3 016 407	3 181 502
Driftsresultat		-85 241	-257 403
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		962	1 419
Sum finansinntekter		962	1 419
Annen rentekostnad		6 752	12 520
Annen finanskostnad		34	
Sum finanskostnader		6 786	12 520
Netto finans		-5 824	-11 101
Ordinært resultat før skattekostnad		-91 065	-268 504
Skattekostnad på ordinært resultat	8, 9		-12 169
Ordinært resultat etter skattekostnad		-91 065	-256 335
Årsresultat		-91 065	-256 335
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-91 065	-119 851
Annen egenkapital			-136 484
Sum overføringer og disponeringer		-91 065	-256 335



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	6	311 667	531 667
Sum immaterielle eiendeler		311 667	531 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	95 049	120 246
Sum varige driftsmidler		95 049	120 246
Sum anleggsmidler		406 716	651 913
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 037	11 094
Sum varer		20 037	11 094
Fordringer			
Kundefordringer	10	41 210	37 068
Andre fordringer	3, 4	10 326	108 844
Sum fordringer		51 537	145 912
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	367 400	350 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 400	350 573
Sum omløpsmidler		438 973	507 579
SUM EIENDELER		845 690	1 159 493
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	12, 13	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	13	216 486	125 421
Sum opptjent egenkapital		-216 486	-125 421
Sum egenkapital	13, 14	-186 486	-95 421
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	587 693	724 296
Sum annen langsiktig gjeld		587 693	724 296
Sum langsiktig gjeld		587 693	724 296
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 756	103 785
Skyldige offentlige avgifter		91 582	93 119
Kortsiktig konserngjeld		70 000	132 530
Annen kortsiktig gjeld	3	164 145	201 184
Sum kortsiktig gjeld		444 483	530 618
Sum gjeld		1 032 176	1 254 914
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		845 690	1 159 493



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 854750

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 138 277
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIKS GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Strømsveien 165
0664 OSLO

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: Fezan Mohammad Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 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, 04.10.2021

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: 918 138 277
MALIKS GRUPPEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 923 629	2 924 099
Annen driftsinntekt		7 537	
Sum inntekter		2 931 166	2 924 099
Kostnader			
Varekostnad		905 383	889 173
Lønnskostnad	1, 2, 3,	984 787	1 049 666
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6	268 056	266 151
Annen driftskostnad	7	858 181	976 512
Sum kostnader		3 016 407	3 181 502
Driftsresultat		-85 241	-257 403
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		962	1 419
Sum finansinntekter		962	1 419
Annen rentekostnad		6 752	12 520
Annen finanskostnad		34	
Sum finanskostnader		6 786	12 520
Netto finans		-5 824	-11 101
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8, 9	-91 065	-268 504
Ordinært resultat etter skattekostnad		-91 065	-256 335
Årsresultat		-91 065	-256 335
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-91 065	-119 851
Annen egenkapital			-136 484
Sum overføringer og disponeringer		-91 065	-256 335



Organisasjonsnr: 918 138 277
MALIKS GRUPPEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	6	311 667	531 667
Sum immaterielle eiendeler		311 667	531 667
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	95 049	120 246
Sum varige driftsmidler		95 049	120 246
Sum anleggsmidler		406 716	651 913
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		20 037	11 094
Sum varer		20 037	11 094
Fordringer			
Kundefordringer	10	41 210	37 068
Andre fordringer	3, 4	10 326	108 844
Sum fordringer		51 537	145 912
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	367 400	350 573
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		367 400	350 573
Sum omløpsmidler		438 973	507 579
SUM EIENDELER		845 690	1 159 493
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	13	216 486	125 421
Sum opptjent egenkapital		-216 486	-125 421



Sum egenkapital	13, 14	-186 486	-95 421
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	3	587 693	724 296
Sum annen langsiktig gjeld		587 693	724 296
Sum langsiktig gjeld		587 693	724 296
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		118 756	103 785
Skyldige offentlige avgifter		91 582	93 119
Kortsiktig konserngjeld		70 000	132 530
Annen kortsiktig gjeld	3	164 145	201 184
Sum kortsiktig gjeld		444 483	530 618
Sum gjeld		1 032 176	1 254 914
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		845 690	1 159 493



Organisasjonsnr: 918 138 277
MALIKS GRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
12

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Malik, Fezan Mohammad (Daglig leder, Styreleder)	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	853054.00	913560.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	114124.00	129511.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8296.00	4137.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9313.00	2458.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	984787.00	1049666.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1200.00		

Pr. 31.12.2020 har selskapet en kortsiktig fordring på eier med kr. 756. I tillegg har selskapet en kortsiktig gjeld til eier på kr. 25 362 og en langsiktig gjeld til eier på kr. 591 296 pr årsslutt. det langsiktige lånet er renteberegnet med kr. 6 397 i 2020

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

7

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	756.00		



Noter 2020 MALIKS GRUPPEN 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:

Leieavtaler er ikke balanseført.

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 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	853 054	913 560
Arbeidsgiveravgift	114 124	129 511
Pensjonskostnader	8 296	4 137
Andre relaterte ytelser	9 313	2 458
Sum	984 787	1 049 666

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

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

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	1 200	0	0

Mer om ytelser til daglig leder

Pr. 31.12.2020 har selskapet en kortsiktig fordring på eier med kr. 756. I tillegg har selskapet en kortsiktig gjeld til eier på kr. 25 362 og en langsiktig gjeld til eier på kr. 591 296 pr årsslutt. det langsiktige lånet er renteberegnet med kr. 6 397 i 2020

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

	Daglig leder	Styrets leder	Andre nærstående
Lån	756		
Sikkerhetsstillelse			

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	230 756
Tilgang i året	22 859
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	253 615
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(110 509)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(158 565)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	95 050
Årets avskrivninger	(48 056)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %



Note 6 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 100 000
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 100 000
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2020	(568 333)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(788 333)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	311 667
Årets avskrivninger	(220 000)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 7 - Revisjon

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

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(91 065)	(268 504)
+/- Permanente forskjeller		(95)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	126 427	200 239
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(35 362)	
Årets skattegrunnlag	0	(68 360)
+/- Endring i utsatt skatt		(12 169)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	(12 169)
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(33 371)	(159 798)	126 427
Omløpsmidler	(101 497)	(101 497)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(78 419)	(43 057)	(35 362)
Netto forskjeller	(213 287)	(304 352)	91 065
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	213 287	304 352	(91 065)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 66 957



Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	142 708	138 565
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(101 497)	(101 497)
Netto oppførte kundefordringer	41 210	37 068

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 51 541. Skyldig skattetrekk er kr 25 016.

Note 12 - 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
Malik, Fezan Mohammad (Daglig leder, Styreleder)	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(125 421)	(95 421)
Årets resultat		(91 065)	(91 065)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(216 486)	(186 486)

Note 14 - Fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har hatt negativ betydning for foretakets stilling og resultat i 2020 som følge av at restauranten ble delvis stengt 12. mars 2020.

Selskapets egenkapital er tapt. Det er satt igang kostnadsreducerende og innteksøkende tiltak for å forbedre den svake egenkapitalen. Dermed er forutsetningen om fortsatt drift til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.