



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 611 794
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIKS MORTENSRUD AS
Forretningsadresse: Lofsrudveien 6
1281 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ghulam Mustafa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 569 954	3 325 408
Annen driftsinntekt		3 216	-76 878
Sum inntekter		4 573 170	3 248 529
Kostnader			
Varekostnad	1	1 238 886	757 647
Lønnskostnad	2	2 004 647	1 116 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 400	6 400
Annen driftskostnad	2	1 566 688	1 313 084
Sum kostnader		4 826 621	3 193 367
Driftsresultat		-253 451	55 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 924	910
Sum finansinntekter		3 924	910
Annen rentekostnad		43	246
Sum finanskostnader		43	246
Netto finans		3 881	664
Ordinært resultat før skattekostnad		-249 570	55 827
Skattekostnad på resultat	4	-54 896	12 282
Ordinært resultat etter skattekostnad		-194 674	43 545
Årsresultat	5	-194 674	43 545
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-194 674	43 545
Totalresultat		-194 674	43 545
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			43 545



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overført fra annen egenkapital		-194 674	
Sum overføringer og disponeringer		-194 674	43 545



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		30 307	
Sum immaterielle eiendeler		30 307	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		6 011	22 411
Sum varige driftsmidler	3	6 011	22 411
Sum anleggsmidler		36 318	22 411
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	85 190	58 110
Fordringer			
Kundefordringer		1 881	11 633
Andre kortsiktige fordringer		272 875	192 495
Sum fordringer		274 756	204 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 107 840	1 147 606
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 107 840	1 147 606
Sum omløpsmidler		1 467 787	1 409 843
SUM EIENDELER		1 504 104	1 432 254
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	390 362	585 036
Sum opptjent egenkapital		390 362	585 036
Sum egenkapital	5	500 362	695 036
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		24 589
Sum avsetninger for forpliktelser			24 589
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	24 589
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		333 515	271 791
Betalbar skatt	4		18 605
Skyldig offentlige avgifter		262 409	224 049
Annen kortsiktig gjeld	9	407 818	198 184
Sum kortsiktig gjeld		1 003 742	712 629
Sum gjeld		1 003 742	737 218
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 504 104	1 432 254



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 694348

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 611 794
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIKS MORTENSRUD AS
Forretningsadresse: Lofsrudveien 6
1281 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Ghulam Mustafa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 02.08.2023

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: 988 611 794
MALIKS MORTENSRUD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 569 954	3 325 408
Annen driftsinntekt		3 216	-76 878
Sum inntekter		4 573 170	3 248 529
Kostnader			
Varekostnad	1	1 238 886	757 647
Lønnskostnad	2	2 004 647	1 116 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 400	6 400
Annen driftskostnad	2	1 566 688	1 313 084
Sum kostnader		4 826 621	3 193 367
Driftsresultat		-253 451	55 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 924	910
Sum finansinntekter		3 924	910
Annen rentekostnad		43	246
Sum finanskostnader		43	246
Netto finans		3 881	664
Ordinært resultat før skattekostnad		-249 570	55 827
Skattekostnad på resultat	4	-54 896	12 282
Ordinært resultat etter skattekostnad		-194 674	43 545
Årsresultat	5	-194 674	43 545
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-194 674	43 545
Totalresultat		-194 674	43 545
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			43 545
Overført fra annen egenkapital		-194 674	
Sum overføringer og disponeringer		-194 674	43 545



Organisasjonsnr: 988 611 794
MALIKS MORTENSRUD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		30 307	
Sum immaterielle eiendeler		30 307	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
Sum varige driftsmidler	3	6 011	22 411
Sum anleggsmidler		36 318	22 411
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	85 190	58 110
Fordringer			
Kundefordringer			
		1 881	11 633
Andre kortsiktige fordringer			
		272 875	192 495
Sum fordringer		274 756	204 128
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	1 107 840	1 147 606
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 107 840	1 147 606
Sum omløpsmidler		1 467 787	1 409 843
SUM EIENDELER		1 504 104	1 432 254
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	390 362	585 036
Sum opptjent egenkapital		390 362	585 036
Sum egenkapital	5	500 362	695 036



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	4	24 589
Sum avsetninger for forpliktelses		24 589
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	0	24 589
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	333 515	271 791
Betalbar skatt	4	18 605
Skyldig offentlige avgifter	262 409	224 049
Annen kortsiktig gjeld	9	198 184
Sum kortsiktig gjeld	1 003 742	712 629
Sum gjeld	1 003 742	737 218
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 504 104	1 432 254



Organisasjonsnr: 988 611 794
MALIKS MORTENSRUD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Maliks Mortensrud AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 988 611 794



Resultatregnskap

Maliks Mortensrud AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		4 569 954	3 325 408
Annen driftsinntekt		3 216	-76 878
Sum driftsinntekter		4 573 170	3 248 529
Varekostnad	1	1 238 886	757 647
Lønnskostnad	2	2 004 647	1 116 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 400	6 400
Annen driftskostnad	2	1 566 688	1 313 084
Sum driftskostnader		4 826 621	3 193 367
Driftsresultat		-253 451	55 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 924	910
Annen rentekostnad		43	246
Resultat av finansposter		3 881	664
Resultat før skattekostnad		-249 570	55 827
Skattekostnad på resultat	4	-54 896	12 282
Resultat		-194 674	43 545
Årsresultat	5	-194 674	43 545
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	43 545
Overført fra annen egenkapital		194 674	0
Sum overføringer		-194 674	43 545



Balanse

Maliks Mortensrud AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Utsatt skattefordel		30 307	0
Sum immaterielle eiendeler		30 307	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		6 011	22 411
Sum varige driftsmidler	3	6 011	22 411
Sum anleggsmidler		36 318	22 411
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1	85 190	58 110
Fordringer			
Kundefordringer		1 881	11 633
Andre kortsiktige fordringer		272 875	192 495
Sum fordringer		274 756	204 128
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 107 840	1 147 606
Sum omløpsmidler		1 467 787	1 409 843
Sum eiendeler		1 504 104	1 432 254



Balanse

Maliks Mortensrud AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	390 362	585 036
Sum opptjent egenkapital		390 362	585 036
Sum egenkapital	5	500 362	695 036
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	24 589
Sum avsetning for forpliktelser		0	24 589
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		333 515	271 791
Betalbar skatt	4	0	18 605
Skyldig offentlige avgifter		262 409	224 049
Annen kortsiktig gjeld	9	407 818	198 184
Sum kortsiktig gjeld		1 003 742	712 629
Sum gjeld		1 003 742	737 218
Sum egenkapital og gjeld		1 504 104	1 432 254

Oslo, 31.07.2023
Styret i Maliks Mortensrud AS

Ghulam Mustafa
styreleder

Muhammad Umar Farooq
vara

Khizar Ali Malik
daglig leder



Noter

Maliks Mortensrud AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel føres ikke.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Noter

Maliks Mortensrud AS

Note 1 Varer

	2022	2021
Sum netto varelager	0	0
Varekostnad totalt i perioden	1 238 886	757 647

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 739 153	919 078
Arbeidsgiveravgift	233 211	159 349
Pensjonskostnader	30 572	18 576
Andre ytelser	1 712	19 233
Sum	2 004 647	1 116 236

Selskapet har i 2022 sysselsatt 8 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	269 296	269 296
= Anskaffelseskost 31.12.22	269 296	269 296
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	263 285	263 285
= Bokført verdi 31.12.22	6 010	6 010
Årets ordinære avskrivninger	16 400	16 400
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	saldo 20%	



Noter

Maliks Mortensrud AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	18 605
Endring i utsatt skatt	-54 896	-6 323
Skattekostnad ordinært resultat	-54 896	12 282
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-249 570	55 827
Permanente forskjeller	43	0
Endring i midlertidige forskjeller	34 272	28 740
Skattepliktig inntekt	-215 255	84 567
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	18 605
Sum betalbar skatt i balansen	0	18 605

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-8 356	4 452	12 808
Gevinst – og tapskonto	85 852	107 316	21 464
Sum	77 496	111 768	34 272
Akkumulert fremførbart underskudd	-215 255	0	215 255
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-137 759	111 768	249 527
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-30 307	24 589	54 896

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	10 000	585 036	695 036
Endringer ført mot EK			0	0
Pr 01.01.2022	100 000	10 000	585 036	695 036
Årets resultat			-194 674	-194 674
Pr 31.12.2022	100 000	10 000	390 362	500 362



Noter

Maliks Mortensrud AS

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 96 675.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Maliks Mortensrud AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ghulam Mustafa	50	50,0	50,0
Khizar Ali Malik	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ghulam Mustafa	styreleder	50
Khizar Ali Malik	daglig leder	50
Totalt antall aksjer		100

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr. -194 674 etter skatt, mot kr. 43 545 i 2021. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 9 Mellomværende mellom selskap og eier

Det foreligger en gjeld til eier på kr. 4 280



Årsregnskap 2022


Maliks Mortensrud AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 988 611 794

 BankID Signing
Ghulam Mustafa
2023-07-31 BankID Signing
Khizar Ali Malik
2023-07-31

Resultatregnskap

Maliks Mortensrud AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		4 569 954	3 325 408
Annen driftsinntekt		3 216	-76 878
Sum driftsinntekter		4 573 170	3 248 529
Varekostnad	1	1 238 886	757 647
Lønnskostnad	2	2 004 647	1 116 236
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	16 400	6 400
Annen driftskostnad	2	1 566 688	1 313 084
Sum driftskostnader		4 826 621	3 193 367
Driftsresultat		-253 451	55 163
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 924	910
Annen rentekostnad		43	246
Resultat av finansposter		3 881	664
Resultat før skattekostnad		-249 570	55 827
Skattekostnad på resultat	4	-54 896	12 282
Resultat		-194 674	43 545
Årsresultat	5	-194 674	43 545
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	43 545
Overført fra annen egenkapital		194 674	0
Sum overføringer		-194 674	43 545




BankID Signing
Ghulam Mustafa
2023-07-31

BankID Signing
Khizar Ali Malik
2023-07-31

Balanse

Maliks Mortensrud AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Utsatt skattefordel		30 307	0
Sum immaterielle eiendeler		30 307	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		6 011	22 411
Sum varige driftsmidler	3	6 011	22 411
Sum anleggsmidler		36 318	22 411
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1	85 190	58 110
Fordringer			
Kundefordringer		1 881	11 633
Andre kortsiktige fordringer		272 875	192 495
Sum fordringer		274 756	204 128
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 107 840	1 147 606
Sum omløpsmidler		1 467 787	1 409 843
Sum eiendeler		1 504 104	1 432 254

 BankID Signing
Ghulam Mustafa
2023-07-31 BankID Signing
Khizar Ali Malik
2023-07-31

Balanse

Maliks Mortensrud AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	390 362	585 036
Sum opptjent egenkapital		390 362	585 036
Sum egenkapital	5	500 362	695 036
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	0	24 589
Sum avsetning for forpliktelser		0	24 589
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		333 515	271 791
Betalbar skatt	4	0	18 605
Skyldig offentlige avgifter		262 409	224 049
Annen kortsiktig gjeld	9	407 818	198 184
Sum kortsiktig gjeld		1 003 742	712 629
Sum gjeld		1 003 742	737 218
Sum egenkapital og gjeld		1 504 104	1 432 254

Oslo, 31.07.2023
Styret i Maliks Mortensrud ASGhulam Mustafa
styrelederKhizar Ali Malik
daglig leder



Noter

Maliks Mortensrud AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel føres ikke.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Noter

Maliks Mortensrud AS



Note 1 Varer

	2022	2021
Sum netto varelager	0	0
Varekostnad totalt i perioden	1 238 886	757 647

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	1 739 153	919 078
Arbeidsgiveravgift	233 211	159 349
Pensjonskostnader	30 572	18 576
Andre ytelser	1 712	19 233
Sum	2 004 647	1 116 236

Selskapet har i 2022 sysselsatt 8 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	269 296	269 296
= Anskaffelseskost 31.12.22	269 296	269 296
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	263 285	263 285
= Bokført verdi 31.12.22	6 010	6 010
Årets ordinære avskrivninger	16 400	16 400
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	saldo 20%	



Noter

Maliks Mortensrud AS

BankID Signing
Ghulam Mustafa
2023-07-31

BankID Signing
Khizar Ali Malik
2023-07-31

Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	18 605
Endring i utsatt skatt	-54 896	-6 323
Skattekostnad ordinært resultat	-54 896	12 282
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-249 570	55 827
Permanente forskjeller	43	0
Endring i midlertidige forskjeller	34 272	28 740
Skattepliktig inntekt	-215 255	84 567
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	18 605
Sum betalbar skatt i balansen	0	18 605

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-8 356	4 452	12 808
Gevinst – og tapskonto	85 852	107 316	21 464
Sum	77 496	111 768	34 272
Akkumulert fremførbart underskudd	-215 255	0	215 255
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	-137 759	111 768	249 527
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	-30 307	24 589	54 896

Note 5 Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum egenkapital</u>
Pr. 31.12.2021	100 000	10 000	585 036	695 036
Endringer ført mot EK			0	0
Pr 01.01.2022	100 000	10 000	585 036	695 036
Årets resultat			-194 674	-194 674
Pr 31.12.2022	100 000	10 000	390 362	500 362

Maliks Mortensrud AS

Org.nr: 988 611 794



Noter

Maliks Mortensrud AS



Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 96 675.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Maliks Mortensrud AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Ghulam Mustafa	50	50,0	50,0
Khizar Ali Malik	50	50,0	50,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Ghulam Mustafa	styreleder	50
Khizar Ali Malik	daglig leder	50
Totalt antall aksjer		100

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et underskudd på kr. -194 674 etter skatt, mot kr. 43 545 i 2021. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 9 Mellomværende mellom selskap og eier

Det foreligger en gjeld til eier på kr. 4 280