



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 445 971
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELISA RENHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Københavngata 14A
0566 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Muhamet Mulaj
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 15.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 217 325	6 688 903
Annen driftsinntekt		0	34 288
Sum inntekter		8 217 325	6 723 191
Kostnader			
Varekostnad		320 732	210 066
Lønnskostnad	1, 2	6 724 409	5 856 133
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	140 228	114 129
Annen driftskostnad		469 733	540 593
Sum kostnader		7 655 101	6 720 920
Driftsresultat		562 224	2 271
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 126	45
Annen finansinntekt		0	5 339
Sum finansinntekter		4 126	5 384
Annen rentekostnad		51 063	34 213
Annen finanskostnad		0	436
Sum finanskostnader		51 063	34 649
Netto finans		-46 938	-29 265
Resultat før skattekostnad		515 286	-26 994
Skattekostnad	4, 5	112 869	-2 773
Årsresultat		402 416	-24 221
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	6	400 000	0
Annen egenkapital	6	2 416	-24 221
Sum overføringer og disponeringer		402 416	-24 221



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 085 500	1 111 500
Maskiner og anlegg	3	0	5 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	424 831	241 809
Sum varige driftsmidler		1 510 331	1 358 309
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 510 331	1 358 309
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 245 790	944 139
Andre kortsiktige fordringer		78 701	603 999
Sum fordringer		1 324 491	1 548 139
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum omløpsmidler		2 119 557	1 951 409
SUM EIENDELER		3 629 888	3 309 718



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 475 751	1 473 335
Sum opptjent egenkapital		1 475 751	1 473 335
Sum egenkapital		1 575 751	1 573 335
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	25 186	24 269
Sum avsetninger for forpliktelser		25 186	24 269
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	457 310	451 247
Sum annen langsiktig gjeld		457 310	451 247
Sum langsiktig gjeld		482 496	475 516
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 450	78 437
Betalbar skatt	4, 5	111 952	6 702
Skyldige offentlige avgifter		760 428	618 405
Annen kortsiktig gjeld		581 810	557 324
Sum kortsiktig gjeld		1 571 641	1 260 868
Sum gjeld		2 054 137	1 736 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 629 888	3 309 719



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 702454

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 445 971
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELISA RENHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Københavngata 14A
0566 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Muhamet Mulaj
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Revisjon

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 08.08.2024



Organisasjonsnr: 992 445 971
MELISA RENHOLDSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		8 217 325	6 688 903
Annen driftsinntekt		0	34 288
Sum inntekter		8 217 325	6 723 191
Kostnader			
Varekostnad		320 732	210 066
Lønnskostnad	1, 2	6 724 409	5 856 133
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	140 228	114 129
Annen driftskostnad		469 733	540 593
Sum kostnader		7 655 101	6 720 920
Driftsresultat		562 224	2 271
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 126	45
Annen finansinntekt		0	5 339
Sum finansinntekter		4 126	5 384
Annen rentekostnad		51 063	34 213
Annen finanskostnad		0	436
Sum finanskostnader		51 063	34 649
Netto finans		-46 938	-29 265
Resultat før skattekostnad		515 286	-26 994
Skattekostnad	4, 5	112 869	-2 773
Årsresultat		402 416	-24 221
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	6	400 000	0
Annen egenkapital	6	2 416	-24 221
Sum overføringer og disponeringer		402 416	-24 221



Organisasjonsnr: 992 445 971
MELISA RENHOLDSSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 085 500	1 111 500
Maskiner og anlegg	3	0	5 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	424 831	241 809
Sum varige driftsmidler		1 510 331	1 358 309
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		1 510 331	1 358 309
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 245 790	944 139
Andre kortsiktige fordringer		78 701	603 999
Sum fordringer		1 324 491	1 548 139
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum omløpsmidler		2 119 557	1 951 409
SUM EIENDELER		3 629 888	3 309 718

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 475 751	1 473 335
Sum opptjent egenkapital		1 475 751	1 473 335
Sum egenkapital		1 575 751	1 573 335
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	25 186	24 269
Sum avsetninger for forpliktelseser		25 186	24 269
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	457 310	451 247
Sum annen langsiktig gjeld		457 310	451 247
Sum langsiktig gjeld		482 496	475 516
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 450	78 437
Betalbar skatt	4, 5	111 952	6 702
Skyldige offentlige avgifter		760 428	618 405
Annen kortsiktig gjeld		581 810	557 324
Sum kortsiktig gjeld		1 571 641	1 260 868
Sum gjeld		2 054 137	1 736 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 629 888	3 309 719



Organisasjonsnr: 992 445 971
MELISA RENHOLDSSERVICE 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. 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. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

11.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5754261.00	4982635.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	840502.00	716070.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55052.00	91481.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	74594.00	65946.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6724409.00	5856133.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1856694.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	292250.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	2148944.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	638613.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1510331.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	140228.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap



Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<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>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

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Gjeld til kredittinstitusjoner fordeler seg på følgende måte: Gjeld til DNB BANK ASA: kr 275.029,00 DNB Finans Norge AS: kr 182.281,00 Gjelden forfaller ikke mer enn 5 år.



Årsregnskap for
MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992445971
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 217 325	6 688 903
Annen driftsinntekt		0	34 288
Sum driftsinntekter		8 217 325	6 723 191
Driftskostnader			
Varekostnad		320 732	210 066
Lønnskostnad	1, 2	6 724 409	5 856 133
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	140 228	114 129
Annen driftskostnad		469 733	540 593
Sum driftskostnader		7 655 101	6 720 920
Driftsresultat		562 224	2 271
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 126	45
Annen finansinntekt		0	5 339
Sum finansinntekter		4 126	5 384
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		51 063	34 213
Annen finanskostnad		0	436
Sum finanskostnader		51 063	34 649
Netto finans		-46 938	-29 265
Resultat før skattekostnad		515 286	-26 994
Skattekostnad	4, 5	112 869	-2 773
Årsresultat		402 416	-24 221
Overføringer			
Tilleggsutbytte	6	400 000	0
Annen egenkapital	6	2 416	-24 221
Sum overføringer		402 416	-24 221



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 085 500	1 111 500
Maskiner og anlegg	3	0	5 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	424 831	241 809
Sum varige driftsmidler		1 510 331	1 358 309
Sum anleggsmidler		1 510 331	1 358 309
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 245 790	944 139
Andre kortsiktige fordringer		78 701	603 999
Sum fordringer		1 324 491	1 548 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum omløpsmidler		2 119 557	1 951 409
SUM EIENDELER		3 629 888	3 309 718



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 475 751	1 473 335
Sum opptjent egenkapital		1 475 751	1 473 335
Sum egenkapital		1 575 751	1 573 335
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	25 186	24 269
Sum avsetning for forpliktelser		25 186	24 269
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	457 310	451 247
Sum annen langsiktig gjeld		457 310	451 247
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 450	78 437
Betalbar skatt	4, 5	111 952	6 702
Skyldige offentlige avgifter		760 428	618 405
Annen kortsiktig gjeld		581 810	557 324
Sum kortsiktig gjeld		1 571 641	1 260 868
Sum gjeld		2 054 137	1 736 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 629 888	3 309 719

Oslo, 28.06.2024

Muhamet Mulaj
styrets leder / daglig leder



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	5 754 261	4 982 635
Arbeidsgiveravgift	840 502	716 070
Pensjonskostnader	55 052	91 481
Andre relaterte ytelser	74 594	65 946
Sum	6 724 409	5 856 133

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 11

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 856 694
Tilgang i året	292 250
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	2 148 944
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-638 613
Balansført verdi per 31.12.	1 510 331
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	140 228

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	111 952	6 702
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	917	-9 475
Skattekostnad	112 869	-2 773
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	515 286	-26 994
Permanente forskjeller	-2 245	14 390
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-4 169	43 069
Skattepliktig inntekt	508 872	30 465
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	111 952	6 702
Sum betalbar skatt i balansen	111 952	6 702

Note 5 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	110 315	114 484	-4 169
Netto forskjeller	110 315	114 484	-4 169
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	110 315	114 484	-4 169
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	24 269	25 186	-917



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 473 335	1 573 335
Årsresultat	0	402 416	402 416
Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på siste fastsatte regnskap	0	-400 000	-400 000
Egenkapital 31.12.2023	100 000	1 475 751	1 575 751

Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

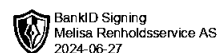
Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Gjeld til kredittinstitusjoner fordeler seg på følgende måte:

Gjeld til DNB BANK ASA: kr 275.029,00
DNB Finans Norge AS: kr 182.281,00

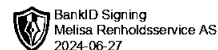
Gjelden forfaller ikke mer enn 5 år.



Årsregnskap for
MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992445971
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		8 217 325	6 688 903
Annen driftsinntekt		0	34 288
Sum driftsinntekter		8 217 325	6 723 191
Driftskostnader			
Varekostnad		320 732	210 066
Lønnskostnad	1, 2	6 724 409	5 856 133
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	140 228	114 129
Annen driftskostnad		469 733	540 593
Sum driftskostnader		7 655 101	6 720 920
Driftsresultat		562 224	2 271
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 126	45
Annen finansinntekt		0	5 339
Sum finansinntekter		4 126	5 384
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		51 063	34 213
Annen finanskostnad		0	436
Sum finanskostnader		51 063	34 649
Netto finans		-46 938	-29 265
Resultat før skattekostnad		515 286	-26 994
Skattekostnad	4, 5	112 869	-2 773
Årsresultat		402 416	-24 221
Overføringer			
Tilleggsutbytte	6	400 000	0
Annen egenkapital	6	2 416	-24 221
Sum overføringer		402 416	-24 221



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	1 085 500	1 111 500
Maskiner og anlegg	3	0	5 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	424 831	241 809
Sum varige driftsmidler		1 510 331	1 358 309
Sum anleggsmidler		1 510 331	1 358 309
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 245 790	944 139
Andre kortsiktige fordringer		78 701	603 999
Sum fordringer		1 324 491	1 548 139
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		795 066	403 270
Sum omløpsmidler		2 119 557	1 951 409
SUM EIENDELER		3 629 888	3 309 718



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971



Balanse

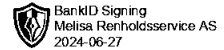
	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	1 475 751	1 473 335
Sum opptjent egenkapital		1 475 751	1 473 335
Sum egenkapital		1 575 751	1 573 335
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	4, 5	25 186	24 269
Sum avsetning for forpliktelser		25 186	24 269
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	457 310	451 247
Sum annen langsiktig gjeld		457 310	451 247
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		117 450	78 437
Betalbar skatt	4, 5	111 952	6 702
Skyldige offentlige avgifter		760 428	618 405
Annen kortsiktig gjeld		581 810	557 324
Sum kortsiktig gjeld		1 571 641	1 260 868
Sum gjeld		2 054 137	1 736 384
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 629 888	3 309 719

Oslo, 13.05.2024

Muhamet Mulaj
styrets leder / daglig leder



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971



Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971



Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	5 754 261	4 982 635
Arbeidsgiveravgift	840 502	716 070
Pensjonskostnader	55 052	91 481
Andre relaterte ytelser	74 594	65 946
Sum	6 724 409	5 856 133

Note 2 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 11

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	1 856 694
Tilgang i året	292 250
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	2 148 944
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-638 613
Balansført verdi per 31.12.	1 510 331
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	140 228

Note 4 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	111 952	6 702
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	917	-9 475
Skattekostnad	112 869	-2 773
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	515 286	-26 994
Permanente forskjeller	-2 245	14 390
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-4 169	43 069
Skattepliktig inntekt	508 872	30 465
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	111 952	6 702
Sum betalbar skatt i balansen	111 952	6 702

Note 5 - Midlertidige 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:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	110 315	114 484	-4 169
Netto forskjeller	110 315	114 484	-4 169
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	110 315	114 484	-4 169
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	24 269	25 186	-917



MELISA RENHOLDSSERVICE AS
992 445 971



Note 6 - Egenkapital

	Selskapskapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	1 473 335	1 573 335
Årsresultat	0	402 416	402 416
Tilleggsutbytte i løpet av året, basert på siste fastsatte regnskap	0	-400 000	-400 000
Egenkapital 31.12.2023	100 000	1 475 751	1 575 751

Note 7 - Gjeld og garantiforpliktelser

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Gjeld til kredittinstitusjoner fordeler seg på følgende måte:

Gjeld til DNB BANK ASA: kr 275.029,00
DNB Finans Norge AS: kr 182.281,00

Gjelden forfaller ikke mer enn 5 år.



Byypass Signing
Trond Lillebakk
2024-07-31

ABC REVISJON AS
www.abcrevisjon.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Melisa Renholdsservice AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Melisa Renholdsservice AS som viser et overskudd på kr 402.416. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede

ABC Revisjon AS
Org.nr. 994 613 413 MVA
www.abcrevisjon.no
post@abcrevisjon.no

Oslo
Nydalsveien 28
0484 OSLO
Tlf.: 476 22 700

Tønsberg
Gauterødveien 6A
3154 TOLVSRØD
Tlf.: 476 22 700

Medlem av Den norske Revisorforening
Godkjent regnskapsselskap



Bypass Signing
Trond Lillebakk
2024-07-31

ABC REVISJON AS

www.abc-revisjon.no

feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se: <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekksmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Oslo, 27. juni 2024

ABC Revisjon AS

Trond Lillebakk
Statsautorisert revisor

ABC Revisjon AS
Org.nr. 994 613 413 MVA
www.abcrevisjon.no
post@abcrevisjon.no

Oslo
Nydalsveien 28
0484 OSLO
Tlf.: 476 22 700

Tønsberg
Gauterødveien 6A
3154 TOLVSRØD
Tlf.: 476 22 700

Medlem av Den norske Revisorforening
Godkjent regnskapsselskap