



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	911 575 132
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MALIK EIENDOM AS
Forretningsadresse:	Lerdalsgata 4 1467 STRØMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	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:	Malik, Zamir Ul Haq
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	16.09.2021

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	2 539 440	2 451 160
Annen driftsinntekt			48 000
Sum inntekter		2 539 440	2 499 160
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	418 430	415 200
Annen driftskostnad	2	520 885	818 801
Sum kostnader		939 315	1 234 001
Driftsresultat		1 600 125	1 265 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			36
Annen finansinntekt	5	332 475	420 000
Sum finansinntekter		332 475	420 036
Annen rentekostnad		1 689 205	1 641 441
Sum finanskostnader		1 689 205	1 641 441
Netto finans		-1 356 730	-1 221 405
Ordinært resultat før skattekostnad		243 395	43 754
Skattekostnad på ordinært resultat	3	53 569	9 491
Ordinært resultat etter skattekostnad		189 826	34 263
Årsresultat		189 826	34 263
Årsresultat etter minoritetsinteresser		189 826	34 263
Totalresultat		189 826	34 263
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		189 826	34 263



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum overføringer og disponeringer	6	189 826	34 263



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	247 702	175 048
Sum immaterielle eiendeler		247 702	175 048
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		15 437 276	15 440 040
Sum varige driftsmidler	8	15 437 276	15 440 040
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	7 305 974	7 305 974
Lån til foretak i samme konsern		201 963	176 878
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Sum finansielle anleggsmidler		7 507 937	7 482 852
Sum anleggsmidler		23 192 915	23 097 940
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		332 475	401 825
Andre kortsiktige fordringer	4, 5	1 395 060	44 243
Sum fordringer		1 727 535	446 068
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		147 775	60 239
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		147 775	60 239
Sum omløpsmidler		1 875 309	506 307
SUM EIENDELER		25 068 224	23 604 246

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 9	2 850 000	2 850 000
Annen innskutt egenkapital		-12 580	-12 580
Sum innskutt egenkapital		2 837 420	2 837 420
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-7 256 120	-7 445 946
Sum opptjent egenkapital		-7 256 120	-7 445 946
Sum egenkapital	6	-4 418 700	-4 608 526
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	29 190 815	27 854 953
Sum annen langsiktig gjeld		29 190 815	27 854 953
Sum langsiktig gjeld		29 190 815	27 854 953
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 248	93 397
Betalbar skatt	3	126 223	14 038
Skyldig offentlige avgifter			25 634
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	112 638	224 750
Sum kortsiktig gjeld		296 109	357 819
Sum gjeld		29 486 924	28 212 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 068 224	23 604 246



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 773657

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 575 132
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIK EIENDOM AS
Forretningsadresse: Lerdalsgata 4
1467 STRØMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Malik, Zamir Ul Haq
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.09.2021

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 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, 05.10.2021

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: 911 575 132
MALIK EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	2 539 440	2 451 160
Annen driftsinntekt			48 000
Sum inntekter		2 539 440	2 499 160
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	418 430	415 200
Annen driftskostnad	2	520 885	818 801
Sum kostnader		939 315	1 234 001
Driftsresultat		1 600 125	1 265 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			36
Annen finansinntekt	5	332 475	420 000
Sum finansinntekter		332 475	420 036
Annen rentekostnad		1 689 205	1 641 441
Sum finanskostnader		1 689 205	1 641 441
Netto finans		-1 356 730	-1 221 405
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	53 569	9 491
Ordinært resultat etter skattekostnad		189 826	34 263
Årsresultat		189 826	34 263
Årsresultat etter minoritetsinteresser		189 826	34 263
Totalresultat		189 826	34 263
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		189 826	34 263
Sum overføringer og disponeringer	6	189 826	34 263



Organisasjonsnr: 911 575 132
MALIK EIENDOM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3 247 702 175 048
Sum immaterielle eiendeler 247 702 175 048

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.
fast eiendom 15 437 276 15 440 040
Sum varige driftsmidler 8 15 437 276 15 440 040

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5 7 305 974 7 305 974
Lån til foretak i samme
konsern 201 963 176 878
Lån til tilknyttet
selskap og felles
kontrollert virksomhet 5
Sum finansielle
anleggsmidler 7 507 937 7 482 852

Sum anleggsmidler 23 192 915 23 097 940

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 332 475 401 825
Andre kortsiktige
fordringer 4, 5 1 395 060 44 243
Sum fordringer 1 727 535 446 068

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 147 775 60 239
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 147 775 60 239

Sum omløpsmidler 1 875 309 506 307

SUM EIENDELER 25 068 224 23 604 246

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	4, 9	2 850 000	2 850 000
Annen innskutt egenkapital		-12 580	-12 580
Sum innskutt egenkapital		2 837 420	2 837 420
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-7 256 120	-7 445 946
Sum opptjent egenkapital		-7 256 120	-7 445 946
Sum egenkapital	6	-4 418 700	-4 608 526
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	29 190 815	27 854 953
Sum annen langsiktig gjeld		29 190 815	27 854 953
Sum langsiktig gjeld		29 190 815	27 854 953
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 248	93 397
Betalbar skatt	3	126 223	14 038
Skyldig offentlige avgifter			25 634
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	112 638	224 750
Sum kortsiktig gjeld		296 109	357 819
Sum gjeld		29 486 924	28 212 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		25 068 224	23 604 246



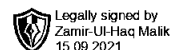
Organisasjonsnr: 911 575 132
MALIK EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Årsregnskap 2020 for Malik eiendom as

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisjonsberetning

Utarbeidet av:







Resultatregnskap			
Malik eiendom as			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	2 539 440	2 451 160
Annen driftsinntekt		0	48 000
Sum driftsinntekter		2 539 440	2 499 160
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler ⁸		418 430	415 200
Annen driftskostnad	2	520 885	818 801
Sum driftskostnader		939 315	1 234 001
Driftsresultat		1 600 125	1 265 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	36
Annen finansinntekt	5	332 475	420 000
Annen rentekostnad		1 689 205	1 641 441
Resultat av finansposter		-1 356 730	-1 221 405
Ordinært resultat før skattekostnad		243 395	43 754
Skattekostnad på ordinært resultat	3	53 569	9 491
Ordinært resultat		189 826	34 263
Årsresultat		189 826	34 263
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		189 826	34 263
Sum overføringer	6	189 826	34 263



Balanse			
Malik eiendom as			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	247 702	175 048
Sum immaterielle eiendeler		247 702	175 048
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		15 437 276	15 440 040
Sum varige driftsmidler	8	15 437 276	15 440 040
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	7 305 974	7 305 974
Lån til foretak i samme konsern		201 963	176 878
Sum finansielle anleggsmidler		7 507 937	7 482 852
Sum anleggsmidler		23 192 915	23 097 940
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		332 475	401 825
Andre kortsiktige fordringer	4, 5	1 395 060	44 243
Sum fordringer		1 727 535	446 068
Bankinnskudd, kontanter o.l.		147 775	60 239
Sum omløpsmidler		1 875 309	506 307
Sum eiendeler		25 068 224	23 604 246



Balanse			
Malik eiendom as			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 9	2 850 000	2 850 000
Annen innskutt egenkapital		-12 580	-12 580
Sum innskutt egenkapital		2 837 420	2 837 420
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-7 256 120	-7 445 946
Sum opptjent egenkapital		-7 256 120	-7 445 946
Sum egenkapital	6	-4 418 700	-4 608 526
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	29 190 815	27 854 953
Sum annen langsiktig gjeld		29 190 815	27 854 953
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 248	93 397
Betalbar skatt	3	126 223	14 038
Skyldig offentlige avgifter		0	25 634
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	112 638	224 750
Sum kortsiktig gjeld		296 109	357 819
Sum gjeld		29 486 924	28 212 772
Sum egenkapital og gjeld		25 068 224	23 604 246
Skedsmo Styret i Malik eiendom as			
<hr/> Malik, Zamir Ul Haq Styretsleder/ daglig leder			

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. 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 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 avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet.

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 og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 23 485. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	126 223	14 038
Endring i utsatt skattefordel	-72 654	-4 547
Skattekostnad ordinært resultat	53 569	9 491
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	243 395	43 754
Permanente forskjeller	102	-616
Endring i midlertidige forskjeller	330 243	398 234
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-377 564
Skattepliktig inntekt	573 740	63 808
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	53 079	-78 362
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	73 145	92 400
Sum betalbar skatt i balansen	126 223	14 038

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	-1 125 915	-765 672	360 243
Fordringer	0	-30 000	-30 000
Sum	-1 125 915	-795 672	330 243
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 125 915	-795 672	330 243

Utarbeidet av ECIT



Utsatt skattefordel (22 %)	-247 701	-175 048	72 654
----------------------------	----------	----------	--------

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Malik eiendom as pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50	57 000,0	2 850 000
Sum	50		2 850 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Malik, Zamir Ul Haq	50	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Malik, Zamir Ul Haq	Styretsleder/ daglig leder	50
Totalt antall aksjer		50

Selskapets aksjonær har pr 31.12 et ulovlig lån fra selskapet på kr 1 349 998,48.

Note 5 Investering i datterselskap, mellomværende og transaksjoner

	Antall aksjer	Eierandel i %	Kostpris	Bokført egenkap	Bokført verdi
Elverhøyveien 24 AS	112	100	7 305 974	900 161	7 305 974
Sum			7 305 974	900 161	7 305 974

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap. Det er inntektsført konsernbidrag med fra Elverhøyveien 24 AS med kr 332 475. Elverhøyveien 24 AS hadde et resultat, etter skatt, på kr 258 878.

	Lån fra morselskap	Lån til morselskap
Elverhøyveien 24 AS	201 963	0

Det er avtalt rentefrihet i 2020.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	2 850 000	0	-7 458 526	-4 608 526

Utarbeidet av ECIT



Årets resultat før konsernbidrag			- 142 649	-142 649
Mottatt konsernbidrag			332 475	332 475
Pr 31.12.2020	2 850 000	0	-7 268 700	-4 418 700

Note 7 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer en 5 år etter regnskapsåret slutt:

	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	29 190 815	27 854 953

Lånet er sikret med pant i eiendommen Elverhøyveien 24, 2010 Strømmen, Stasjonsveien 102, 2010 Strømmen og Svelleveien 2, 2004 Lillestrøm. Aksjonær har i tillegg stilt personlige eiendeler som pant ovenfor banken.

Note 8 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	16 571 200	101 900	16 673 100
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		415 666	415 666
= Anskaffelseskost 31.12.20	16 571 200	517 566	17 088 766
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 633 960	17 530	1 651 490
= Bokført verdi 31.12.20	14 937 240	500 036	15 437 276
Årets ordinære avskrivninger	414 200	4 230	418 430
Økonomisk levetid	40 år	40 år	

Selskapets faste eiendommer er stillet som del sikkerhet for lån opptatt av Malik Eiendom AS. Lånenes pålydende er kr 29 190 815 og løper over 20 år.

Note 9 Fortsatt drift

Verdens helseorganisasjon (WHO) erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars 2020.

Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad. Den underliggende driften og forretningsområdet til Malik Eiendom AS er balansert og ikke særlig risikoutsatt hva gjelder pandemien.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift.

Selskapets egenkapital er tapt. Dette skyldes fusjon mellom Malik Eiendom AS (morselskapet) og Rælingen 3 AS (datterselskap). Datterselskapet var tidligere verdsatt til aksjekjøpspris hvor eiendomsverdien var fastsatt til kr 7 500 000 (sep. 2014), mot i dag

Utarbeidet av ECIT



eiendommens anskaffelsesverdi, ca kr 755 000. Selskapets "reelle" egenkapital er da positiv og forsvarlig.

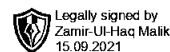
Aksjonær vil i begynnelsen av 2022 foreta innskudd til selskapet i størrelsesorden kr 10 000 000 til kr 12 000 000 for å redusere ekstern rentebærende gjeld. Denne prosessen har blitt forsinket skyldende tekniske utfordringer på eiendom som er tiltenkt realisert.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Utarbeidet av **ECIT**



Årsregnskap 2020 for Malik eiendom as

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet
- Revisjonsberetning

Utarbeidet av:







Resultatregnskap			
Malik eiendom as			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	1	2 539 440	2 451 160
Annen driftsinntekt		0	48 000
Sum driftsinntekter		2 539 440	2 499 160
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler ⁸		418 430	415 200
Annen driftskostnad	2	520 885	818 801
Sum driftskostnader		939 315	1 234 001
Driftsresultat		1 600 125	1 265 159
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	36
Annen finansinntekt	5	332 475	420 000
Annen rentekostnad		1 689 205	1 641 441
Resultat av finansposter		-1 356 730	-1 221 405
Ordinært resultat før skattekostnad		243 395	43 754
Skattekostnad på ordinært resultat	3	53 569	9 491
Ordinært resultat		189 826	34 263
Årsresultat		189 826	34 263
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		189 826	34 263
Sum overføringer	6	189 826	34 263



Balanse			
Malik eiendom as			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	247 702	175 048
Sum immaterielle eiendeler		247 702	175 048
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		15 437 276	15 440 040
Sum varige driftsmidler	8	15 437 276	15 440 040
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	5	7 305 974	7 305 974
Lån til foretak i samme konsern		201 963	176 878
Sum finansielle anleggsmidler		7 507 937	7 482 852
Sum anleggsmidler		23 192 915	23 097 940
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		332 475	401 825
Andre kortsiktige fordringer	4, 5	1 395 060	44 243
Sum fordringer		1 727 535	446 068
Bankinnskudd, kontanter o.l.		147 775	60 239
Sum omløpsmidler		1 875 309	506 307
Sum eiendeler		25 068 224	23 604 246



Balanse			
Malik eiendom as			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 9	2 850 000	2 850 000
Annen innskutt egenkapital		-12 580	-12 580
Sum innskutt egenkapital		2 837 420	2 837 420
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	-7 256 120	-7 445 946
Sum opptjent egenkapital		-7 256 120	-7 445 946
Sum egenkapital	6	-4 418 700	-4 608 526
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	29 190 815	27 854 953
Sum annen langsiktig gjeld		29 190 815	27 854 953
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		57 248	93 397
Betalbar skatt	3	126 223	14 038
Skyldig offentlige avgifter		0	25 634
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	112 638	224 750
Sum kortsiktig gjeld		296 109	357 819
Sum gjeld		29 486 924	28 212 772
Sum egenkapital og gjeld		25 068 224	23 604 246
Skedsmo Styret i Malik eiendom as			
<hr/> Malik, Zamir Ul Haq Styretsleder/ daglig leder			



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. 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 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 avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet.

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.

Utarbeidet av ECIT



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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Selskapet har i 2020 sysselsatt 0 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 23 485. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	126 223	14 038
Endring i utsatt skattefordel	-72 654	-4 547
Skattekostnad ordinært resultat	53 569	9 491
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	243 395	43 754
Permanente forskjeller	102	-616
Endring i midlertidige forskjeller	330 243	398 234
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-377 564
Skattepliktig inntekt	573 740	63 808
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	53 079	-78 362
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	73 145	92 400
Sum betalbar skatt i balansen	126 223	14 038

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	-1 125 915	-765 672	360 243
Fordringer	0	-30 000	-30 000
Sum	-1 125 915	-795 672	330 243
Grunnlag for utsatt skattefordel	-1 125 915	-795 672	330 243

Utarbeidet av ECIT



Utsatt skattefordel (22 %)	-247 701	-175 048	72 654
----------------------------	----------	----------	--------

Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Malik eiendom as pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50	57 000,0	2 850 000
Sum	50		2 850 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Malik, Zamir Ul Haq	50	100,0	100,0

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

Navn	Verv	Ordinære
Malik, Zamir Ul Haq	Styretsleder/ daglig leder	50
Totalt antall aksjer		50

Selskapets aksjonær har pr 31.12 et ulovlig lån fra selskapet på kr 1 349 998,48.

Note 5 Investering i datterselskap, mellomværende og transaksjoner

	Antall aksjer	Eierandel i %	Kostpris	Bokført egenkap	Bokført verdi
Elverhøyveien 24 AS	112	100	7 305 974	900 161	7 305 974
Sum			7 305 974	900 161	7 305 974

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap. Det er inntektsført konsernbidrag med fra Elverhøyveien 24 AS med kr 332 475. Elverhøyveien 24 AS hadde et resultat, etter skatt, på kr 258 878.

	Lån fra morselskap	Lån til morselskap
Elverhøyveien 24 AS	201 963	0

Det er avtalt rentefrihet i 2020.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2020	2 850 000	0	-7 458 526	-4 608 526

Utarbeidet av ECIT



Årets resultat før konsernbidrag			- 142 649	-142 649
Mottatt konsernbidrag			332 475	332 475
Pr 31.12.2020	2 850 000	0	-7 268 700	-4 418 700

Note 7 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer en 5 år etter regnskapsåret slutt:

	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	29 190 815	27 854 953

Lånet er sikret med pant i eiendommen Elverhøyveien 24, 2010 Strømmen, Stasjonsveien 102, 2010 Strømmen og Svelleveien 2, 2004 Lillestrøm. Aksjonær har i tillegg stilt personlige eiendeler som pant ovenfor banken.

Note 8 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	16 571 200	101 900	16 673 100
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		415 666	415 666
= Anskaffelseskost 31.12.20	16 571 200	517 566	17 088 766
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	1 633 960	17 530	1 651 490
= Bokført verdi 31.12.20	14 937 240	500 036	15 437 276
Årets ordinære avskrivninger	414 200	4 230	418 430
Økonomisk levetid	40 år	40 år	

Selskapets faste eiendommer er stillet som del sikkerhet for lån opptatt av Malik Eiendom AS. Lånenes pålydende er kr 29 190 815 og løper over 20 år.

Note 9 Fortsatt drift

Verdens helseorganisasjon (WHO) erklærte koronautbruddet som en global folkehelsekrise 30. januar 2020 og som en global pandemi 11. mars 2020.

Koronautbruddet har på nåværende tidspunkt ikke påvirket driften og selskapets økonomiske stilling i særlig grad. Den underliggende driften og forretningsområdet til Malik Eiendom AS er balansert og ikke særlig risikoutsatt hva gjelder pandemien.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift.

Selskapets egenkapital er tapt. Dette skyldes fusjon mellom Malik Eiendom AS (morselskapet) og Rælingen 3 AS (datterselskap). Datterselskapet var tidligere verdsatt til aksjekjøpspris hvor eiendomsverdien var fastsatt til kr 7 500 000 (sep. 2014), mot i dag

Utarbeidet av ECIT



eiendommens anskaffelsesverdi, ca kr 755 000. Selskapets "reelle" egenkapital er da positiv og forsvarlig.

Aksjonær vil i begynnelsen av 2022 foreta innskudd til selskapet i størrelsesorden kr 10 000 000 til kr 12 000 000 for å redusere ekstern rentebærende gjeld. Denne prosessen har blitt forsinket skyldende tekniske utfordringer på eiendom som er tiltenkt realisert.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Utarbeidet av **ECIT**



REVISJONSSKAPET
OLSSON & CO DA
ORG NR 994 293 052
SKYTTA NÆRINGS PARK
INDUSTRIVEIEN 14 – 1481 HAGAN

Til Generalforsamlingen i Malik Eiendom AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Malik Eiendom AS årsregnskap som viser et overskudd på kr 189.826. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet vår under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING



REVISJONSSELSKAPET
OLSSON & CO DA
ORG NR 994 293 052
SKYTTA NÆRINGS PARK
INDUSTRIVEIEN 14 – 1481 HAGAN

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 avviklet.

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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretning erstatter tidligere avgitt beretning datert 1.9.2021 som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap var på dette tidspunkt ikke avgitt av styret og daglig leder.

Selskapet har gitt lån på kr 1 349 998 til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven da lånet ligger utenfor rammen av de midler selskapet kan benytte til utdeling av utbytte og at det ikke er stillet betryggende sikkerhet for lånet.



REVISJONSSKAPET
OLSSON & CO DA
ORG NR 994 293 052
SKYTTA NÆRINGS PARK
INDUSTRIVEIEN 14 – 1481 HAGAN

Nittedal, 13.09.2021
Revisjonsselskapet Olsson & CO DA

Lasse Olsson
Statsautorisert revisor

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING