



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 362 800
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALM FELLINI AS
Forretningsadresse: Malmvegen 103
7790 MALM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: muhammed joamir wadi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 07.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		590 149	
Sum inntekter		590 149	
Kostnader			
Varekostnad		273 953	
Lønnskostnad	1, 2, 3	262 733	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	13 500	
Annen driftskostnad	4	137 668	
Sum kostnader		687 854	
Driftsresultat		-97 706	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11	
Sum finansinntekter		11	
Annen rentekostnad		2 232	
Sum finanskostnader		2 232	
Netto finans		-2 221	
Ordinært resultat før skattekostnad		-99 927	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		-99 927	0
Årsresultat		-99 927	0
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-99 927	
Sum overføringer og disponeringer		-99 927	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	165 500	
Sum varige driftsmidler		165 500	
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		4 381	
Sum finansielle anleggsmidler		4 381	
Sum anleggsmidler		169 881	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	16 235	
Andre fordringer		20 000	
Sum fordringer		36 235	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	57 179	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		57 179	
Sum omløpsmidler		93 414	0
SUM EIENDELER		263 295	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	10, 12,	30 000	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
	13, 14		
Sum innskutt egenkapital		30 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	99 927	
Sum opptjent egenkapital		-99 927	
Sum egenkapital	10	-69 927	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	141 919	
Sum annen langsiktig gjeld		141 919	
Sum langsiktig gjeld		141 919	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 389	
Skyldige offentlige avgifter		119 129	
Annen kortsiktig gjeld		61 784	
Sum kortsiktig gjeld		191 302	
Sum gjeld		333 221	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		263 295	0



Resultatregnskap for 2019
MALM FELLINI AS

	Note	2019	2018
Salgsinntekt		590 149	0
Sum driftsinntekter		590 149	0
Varekostnad		(273 953)	0
Lønnskostnad	1, 2, 3	(262 733)	0
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(13 500)	0
Annen driftskostnad	4	(137 668)	0
Sum driftskostnader		(687 854)	0
Driftsresultat		(97 706)	0
Annen renteinntekt		11	0
Sum finansinntekter		11	0
Annen rentekostnad		(2 232)	0
Sum finanskostnader		(2 232)	0
Netto finans		(2 221)	0
Ordinært resultat før skattekostnad		(99 927)	0
Ordinært resultat		(99 927)	0
Årsresultat		(99 927)	0
Overføringer			
Udekket tap		(99 927)	0
Sum		(99 927)	0



Balanse pr. 31. desember 2019
MALM FELLINI AS

	Note	2019	2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	165 500	0
Sum varige driftsmidler		165 500	0
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		4 381	0
Sum finansielle anleggsmidler		4 381	0
Sum anleggsmidler		169 881	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	16 235	0
Andre fordringer		20 000	0
Sum fordringer		36 235	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	57 179	0
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		57 179	0
Sum omløpsmidler		93 414	0
Sum eiendeler		263 295	0



Balanse pr. 31. desember 2019
MALM FELLINI AS

	Note	2019	2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	10, 12, 13, 14	30 000	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	0
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	(99 927)	0
Sum opptjent egenkapital		(99 927)	0
Sum egenkapital	10	(69 927)	0
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	141 919	0
Sum annen langsiktig gjeld		141 919	0
Sum langsiktig gjeld		141 919	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		10 389	0
Skyldige offentlige avgifter		119 129	0
Annen kortsiktig gjeld		61 784	0
Sum kortsiktig gjeld		191 302	0
Sum gjeld		333 221	0
Sum egenkapital og gjeld		263 295	0

Steinkjer 31.08.2020

Muhammed Joamir Wadi
Styrets leder / Daglig leder

Akbar Javarsineh
Styremedlem



Noter 2019

MALM FELLINI AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	235 123	
Arbeidsgiveravgift	24 923	
Andre relaterte ytelser	2 688	
Sum	262 733	

Foretaket har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. og har opprettet en slik ordning i 2020

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	120 000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløse, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2019	
Tilgang i året	179 000
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2019	179 000
Akkumulerte avskr. 31.12.2019	(13 500)
Balanseført verdi pr. 31.12.2019	165 500
Årets avskrivninger	13 500
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(99 927)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(28 260)	
Årets skattegrunnlag	(128 187)	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Anleggsmidler	0	28 260	(28 260)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(128 187)	128 187
Netto forskjeller	0	(99 927)	99 927
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	99 927	(99 927)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 21 984

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	16 235	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	16 235	

Note 9 - Bankinnskudd

Skyldig skattetrekk er kr 40 673.

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Økning AK/overkurs	30 000		30 000
Årets resultat		(99 927)	(99 927)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(99 927)	(69 927)

Note 11 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	141 919	
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	141 919	
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	141 500	
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	141 500	

Av langsiktig gjeld på kr 141 919 forfaller alt innen 5 år.



Note 12 - Aksjonærliste

Foretaket har 2 aksjonærer. Nedenfor vises de 2 største aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Muhammed Joamir Wadi	15	50 %
Akbar Javarsineh	15	50 %
	30	100%

Note 13 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000

Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
ordinære aksjer	30	30 000
	30	30 000

Note 14 - Aksjeinnehav

Tittel	Navn	Antall aksjer
daglig leder/styreleder	Muhammad Joamir Wadi	15
	Akbar Javarsineh	15