



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 336 858
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Spydspiss Gruppen
Rambergveien 1
3115 TØNSBERG

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: Kenneth Ervik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		518 455	792 975
Sum inntekter		518 455	792 975
Kostnader			
Varekostnad		12 058	2 749
Lønnskostnad	2	1 701 898	1 304 467
Annen driftskostnad	2	265 155	163 465
Sum kostnader		1 979 111	1 470 681
Driftsresultat		-1 460 656	-677 706
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 323	35
Annen finansinntekt		357 815	22 618 691
Sum finansinntekter		407 138	22 618 726
Annen rentekostnad		460	158
Annen finanskostnad		569 233	3 502
Sum finanskostnader		569 693	3 660
Netto finans		-162 555	22 615 065
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 623 211	21 937 359
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 623 211	21 937 359
Årsresultat	4	-1 623 211	21 937 359
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 623 211	21 937 359
Totalresultat		-1 623 211	21 937 359
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			4 100 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Udekket tap			30 774
Avsatt til annen egenkapital			17 806 586
Overført fra annen egenkapital		-1 623 211	
Sum overføringer og disponeringer		-1 623 211	21 937 359



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		12 500	
Sum varige driftsmidler		12 500	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000 256	620 319
Obligasjoner		365 000	
Andre langsiktige fordringer		3 653 804	213 755
Sum finansielle anleggsmidler		7 019 060	834 074
Sum anleggsmidler		7 031 560	834 074
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		48 500	
Fordringer			
Kundefordringer		3 347 902	15 042 993
Andre kortsiktige fordringer		853 741	1 509 400
Sum fordringer		4 201 643	16 552 393
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		1 175 117	898 718
Sum investeringer		1 175 117	898 718
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	483 315	332 353
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		483 315	332 353
Sum omløpsmidler		5 908 575	17 783 464



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EIENDELER		12 940 135	18 617 538
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		33 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		33 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		12 733 374	17 806 586
Sum opptjent egenkapital		12 733 374	17 806 586
Sum egenkapital	4	12 766 374	17 836 585
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-13 803	-7 122
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		57 256	20 110
Annen kortsiktig gjeld		130 308	767 965
Sum kortsiktig gjeld		173 761	780 953
Sum gjeld		173 761	780 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 940 135	18 617 538



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 554517

Enheten

Organisasjonsnummer: 925 336 858
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIA INVEST AS
Forretningsadresse: c/o Spydspiss Gruppen
Ramborgveien 1
3115 TØNSBERG

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: Kenneth Ervik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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, 03.07.2023

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: 925 336 858
MALIA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		518 455	792 975
Sum inntekter		518 455	792 975
Kostnader			
Varekostnad		12 058	2 749
Lønnskostnad	2	1 701 898	1 304 467
Annen driftskostnad	2	265 155	163 465
Sum kostnader		1 979 111	1 470 681
Driftsresultat		-1 460 656	-677 706
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		49 323	35
Annen finansinntekt		357 815	22 618 691
Sum finansinntekter		407 138	22 618 726
Annen rentekostnad		460	158
Annen finanskostnad		569 233	3 502
Sum finanskostnader		569 693	3 660
Netto finans		-162 555	22 615 065
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 623 211	21 937 359
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 623 211	21 937 359
Årsresultat	4	-1 623 211	21 937 359
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 623 211	21 937 359
Totalresultat		-1 623 211	21 937 359
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			4 100 000
Udekket tap			30 774
Avsatt til annen egenkapital			17 806 586
Overført fra annen egenkapital		-1 623 211	
Sum overføringer og disponeringer		-1 623 211	21 937 359



Organisasjonsnr: 925 336 858
MALIA INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
		12 500	
Sum varige driftsmidler		12 500	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		3 000 256	620 319
Obligasjoner		365 000	
Andre langsiktige fordringer		3 653 804	213 755
Sum finansielle anleggsmidler		7 019 060	834 074
Sum anleggsmidler		7 031 560	834 074
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		48 500	
Fordringer			
Kundefordringer			
		3 347 902	15 042 993
Andre kortsiktige fordringer		853 741	1 509 400
Sum fordringer		4 201 643	16 552 393
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
		1 175 117	898 718
Sum investeringer		1 175 117	898 718
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	5	483 315	332 353
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		483 315	332 353
Sum omløpsmidler		5 908 575	17 783 464
SUM EIENDELER		12 940 135	18 617 538

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		33 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		33 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		12 733 374	17 806 586
Sum opptjent egenkapital		12 733 374	17 806 586
Sum egenkapital	4	12 766 374	17 836 585
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-13 803	-7 122
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		57 256	20 110
Annen kortsiktig gjeld		130 308	767 965
Sum kortsiktig gjeld		173 761	780 953
Sum gjeld		173 761	780 953
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 940 135	18 617 538



Organisasjonsnr: 925 336 858
MALIA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



RESULTATREGNSKAP

MALIA INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		518 455	792 975
Sum driftsinntekter		518 455	792 975
Varekostnad		12 058	2 749
Lønnskostnad	2	1 701 898	1 304 467
Annen driftskostnad	2	265 155	163 465
Sum driftskostnader		1 979 111	1 470 681
Driftsresultat		-1 460 656	-677 706
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		49 323	35
Annen finansinntekt		357 815	22 618 691
Annen rentekostnad		460	158
Annen finanskostnad		569 233	3 502
Resultat av finansposter		-162 555	22 615 065
Resultat før skattekostnad		-1 623 211	21 937 359
Resultat		-1 623 211	21 937 359
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	4	-1 623 211	21 937 359
OVERFØRINGER			
Ekstraordinært utbytte		0	4 100 000
Avsatt til annen egenkapital		0	17 806 586
Overført til udekket tap		0	-30 774
Overført fra annen egenkapital		1 623 211	0
Sum overføringer		-1 623 211	21 937 359



BALANSE

MALIA INVEST AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		12 500	0
Sum varige driftsmidler		12 500	0
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler		3 000 256	620 319
Obligasjoner		365 000	0
Andre langsiktige fordringer		3 653 804	213 755
Sum finansielle anleggsmidler		7 019 060	834 074
Sum anleggsmidler		7 031 560	834 074
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		48 500	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		3 347 902	15 042 993
Andre kortsiktige fordringer		853 741	1 509 400
Sum fordringer		4 201 643	16 552 393
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		1 175 117	898 718
Sum investeringer		1 175 117	898 718
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	483 315	332 353
Sum omløpsmidler		5 908 575	17 783 464
Sum eiendeler		12 940 135	18 617 538



BALANSE

MALIA INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		33 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		33 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		12 733 374	17 806 586
Sum opptjent egenkapital		12 733 374	17 806 586
Sum egenkapital	4	12 766 374	17 836 585
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		-13 803	-7 122
Skyldig offentlige avgifter		57 256	20 110
Annen kortsiktig gjeld		130 308	767 965
Sum kortsiktig gjeld		173 761	780 953
Sum gjeld		173 761	780 953
Sum egenkapital og gjeld		12 940 135	18 617 538

Færder, 28.06.2023
Styret i Malia Invest AS

Kenneth Ervik
styreleder/daglig leder



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 balanseføres 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. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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.

REVISJON

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

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.

Note 1 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å utvikle løpende drift på en god måte. Drift i selskapet initieres av og utføres hovedsakelig av styrets leder/daglig leder. Styret er ikke tilfreds med driften i 2022 med et underskudd på kr 1.623.211. Selskapet har tross dette en sterk egenkapitalsituasjon.

Driften av Malia Invest AS synes ikke å medføre risiko for tap for noen kreditorer.

Styrets konkluderer derfor at det er fornuftig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



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

LØNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	1 469 354	1 124 945
Arbeidsgiveravgift	207 179	158 617
Andre ytelser	25 365	20 905
Sum	1 701 898	1 304 467

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og slik ordning er ikke etablert.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-1 623 211	21 937 359
Permanente forskjeller	251 378	-22 504 294
Skattepliktig inntekt	-1 371 833	-566 935
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 135 003	-763 170	1 371 833
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 135 003	-763 170	1 371 833
Utsatt skattefordel (22 %)	-469 701	-167 897	301 803



Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2021	30 000	17 806 586	17 836 586
Kapitalutvidelse 2022	3000		3000
Pr. 01.01.2022	33 000	17 806 586	17 839 586
Årets underskudd		-1 623 211	-1 623 211
Tilleggsutbytte		-3 450 000	-3 450 000
Pr. 31.12.2022	33 000	12 733 374	12 766 374

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 13 091.