



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 611 794
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIKS MORTENSRUD AS
Forretningsadresse: Lofsrudveien 6
1281 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: Ghulam Mustafa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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, 05.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 702 826	4 569 954
Annen driftsinntekt		64 385	3 216
Sum inntekter		4 767 211	4 573 170
Kostnader			
Varekostnad	1	1 324 099	1 238 886
Lønnskostnad	2	1 697 762	2 004 647
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 033	16 400
Annen driftskostnad	2	1 685 890	1 566 688
Sum kostnader		4 712 784	4 826 621
Driftsresultat		54 427	-253 451
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 223	3 924
Sum finansinntekter		6 223	3 924
Annen rentekostnad		37	43
Sum finanskostnader		37	43
Netto finans		6 186	3 881
Ordinært resultat før skattekostnad		60 613	-249 570
Skattekostnad på resultat	4	13 289	-54 896
Ordinært resultat etter skattekostnad		47 324	-194 674
Årsresultat	5	47 324	-194 674
Årsresultat etter minoritetsinteresser		47 324	-194 674
Totalresultat		47 324	-194 674
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		140 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overført fra annen egenkapital		-92 676	-194 674
Sum overføringer og disponeringer		47 324	-194 674



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		17 018	30 307
Sum immaterielle eiendeler		17 018	30 307
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		39 878	6 011
Sum varige driftsmidler	3	39 878	6 011
Sum anleggsmidler		56 896	36 318
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	88 695	85 190
Fordringer			
Kundefordringer		84 575	1 881
Andre kortsiktige fordringer		331 448	272 875
Sum fordringer		416 023	274 756
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		200 000	
Sum investeringer		200 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	570 987	1 107 840
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		570 987	1 107 840
Sum omløpsmidler		1 275 704	1 467 787
SUM EIENDELER		1 332 600	1 504 104

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	297 686	390 362
Sum opptjent egenkapital		297 686	390 362
Sum egenkapital	5	407 686	500 362
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		439 679	333 515
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		194 496	262 409
Annen kortsiktig gjeld	9	290 741	407 818
Sum kortsiktig gjeld		924 916	1 003 742
Sum gjeld		924 916	1 003 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 332 601	1 504 104



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 596047

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 611 794
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIKS MORTENSRUD AS
Forretningsadresse: Lofsrudveien 6
1281 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: Ghulam Mustafa
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2024

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 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, 03.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 988 611 794
MALIKS MORTENSRUD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 702 826	4 569 954
Annen driftsinntekt		64 385	3 216
Sum inntekter		4 767 211	4 573 170
Kostnader			
Varekostnad	1	1 324 099	1 238 886
Lønnskostnad	2	1 697 762	2 004 647
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 033	16 400
Annen driftskostnad	2	1 685 890	1 566 688
Sum kostnader		4 712 784	4 826 621
Driftsresultat		54 427	-253 451
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 223	3 924
Sum finansinntekter		6 223	3 924
Annen rentekostnad		37	43
Sum finanskostnader		37	43
Netto finans		6 186	3 881
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	13 289	-54 896
Ordinært resultat etter skattekostnad		47 324	-194 674
Årsresultat	5	47 324	-194 674
Årsresultat etter minoritetsinteresser		47 324	-194 674
Totalresultat		47 324	-194 674
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		140 000	
Overført fra annen egenkapital		-92 676	-194 674
Sum overføringer og disponeringer		47 324	-194 674



Organisasjonsnr: 988 611 794
MALIKS MORTENSRUD AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		17 018	30 307
Sum immaterielle eiendeler		17 018	30 307
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
Sum varige driftsmidler	3	39 878	6 011
Sum anleggsmidler		56 896	36 318
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	88 695	85 190
Fordringer			
Kundefordringer			
		84 575	1 881
Andre kortsiktige fordringer			
		331 448	272 875
Sum fordringer		416 023	274 756
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter			
		200 000	
Sum investeringer		200 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	570 987	1 107 840
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		570 987	1 107 840
Sum omløpsmidler		1 275 704	1 467 787
SUM EIENDELER		1 332 600	1 504 104
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	297 686	390 362
Sum opptjent egenkapital		297 686	390 362
Sum egenkapital	5	407 686	500 362
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		439 679	333 515
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		194 496	262 409
Annen kortsiktig gjeld	9	290 741	407 818
Sum kortsiktig gjeld		924 916	1 003 742
Sum gjeld		924 916	1 003 742
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 332 601	1 504 104



Organisasjonsnr: 988 611 794
MALIKS MORTENSRUD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
8.00

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2023

Maliks Mortensrud AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter



Org.nr: 988 611 794



Resultatregnskap

Maliks Mortensrud AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 702 826	4 569 954
Annen driftsinntekt		64 385	3 216
Sum driftsinntekter		4 767 211	4 573 170
Varekostnad	1	1 324 099	1 238 886
Lønnskostnad	2	1 697 762	2 004 647
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 033	16 400
Annen driftskostnad	2	1 685 890	1 566 688
Sum driftskostnader		4 712 784	4 826 621
Driftsresultat		54 427	-253 451
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 223	3 924
Annen rentekostnad		37	43
Resultat av finansposter		6 186	3 881
Resultat før skattekostnad		60 613	-249 570
Skattekostnad på resultat	4	13 289	-54 896
Resultat		47 324	-194 674
Årsresultat	5	47 324	-194 674
Overføringer			
Avsatt til utbytte		140 000	0
Overført fra annen egenkapital		92 676	194 674
Sum overføringer		47 324	-194 674



Balanse

Maliks Mortensrud AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Utsatt skattefordel		17 018	30 307
Sum immaterielle eiendeler		17 018	30 307
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		39 878	6 011
Sum varige driftsmidler	3	39 878	6 011
Sum anleggsmidler		56 896	36 318
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1	88 695	85 190
Fordringer			
Kundefordringer		84 575	1 881
Andre kortsiktige fordringer		331 448	272 875
Sum fordringer		416 023	274 756
Andre finansielle instrumenter		200 000	0
Sum investeringer		200 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	570 987	1 107 840
Sum omløpsmidler		1 275 704	1 467 787
Sum eiendeler		1 332 600	1 504 104



Balanse

Maliks Mortensrud AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	297 686	390 362
Sum opptjent egenkapital		297 686	390 362
Sum egenkapital	5	407 686	500 362
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		439 679	333 515
Skyldig offentlige avgifter		194 496	262 409
Annen kortsiktig gjeld	9	290 741	407 818
Sum kortsiktig gjeld		924 916	1 003 742
Sum gjeld		924 916	1 003 742
Sum egenkapital og gjeld		1 332 601	1 504 104

Oslo, 20.06.2024
Styret i Maliks Mortensrud AS

Ghulam Mustafa
styreleder

Khizar Ali Malik
daglig leder



Noter

Maliks Mortensrud AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter

Maliks Mortensrud AS

Note 1 Varer

	2023	2022
Sum netto varelager	0	0
Varekostnad totalt i perioden	1 324 099	1 238 886

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 451 289	1 739 153
Arbeidsgiveravgift	211 629	233 211
Pensjonskostnader	34 801	30 572
Andre ytelser	42	1 712
Sum	1 697 762	2 004 647

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	6 011	6 011
= Anskaffelseskost 31.12.23	44 910	44 910
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	5 033	5 033
= Bokført verdi 31.12.23	39 878	39 878
Årets ordinære avskrivninger	10 653	10 653
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	saldo 20%	



Noter

Maliks Mortensrud AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	13 289	-54 896
Skattekostnad ordinært resultat	13 289	-54 896
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	60 613	-249 570
Permanente forskjeller	-208	43
Endring i midlertidige forskjeller	11 550	34 272
Anvendelse av fremførbart underskudd	-71 955	0
Skattepliktig inntekt	0	-215 255
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-2 736	-8 356	-5 620
Gevinst – og tapskonto	68 682	85 852	17 170
Sum	65 946	77 496	11 550
Akkumulert fremførbart underskudd	-143 300	-215 255	-71 955
Grunnlag for utsatt skattefordel	-77 354	-137 759	-60 405
Utsatt skattefordel (22 %)	-17 018	-30 307	-13 289

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	10 000	390 362	500 362
Endringer ført mot EK			0	0
Pr 01.01.2023	100 000	10 000	390 362	500 362
Årets resultat			47 324	47 324
Tilleggsutbytte			-140 000	-140 000
Pr 31.12.2023	100 000	10 000	297 686	407 686

Maliks Mortensrud AS

Org.nr: 988 611 794



Noter

Maliks Mortensrud AS

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 69 026.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Maliks Mortensrud AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

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

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

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

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 47 324 etter skatt, mot et underskudd på kr. -194 674 i 2022. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 9 Mellomværende mellom selskap og eier

Det foreligger en gjeld til eier på kr. 4 280



Årsregnskap 2023

Maliks Mortensrud AS

Innhold:

Resultat
Balanse
Noter


BDT VIKEN

Org.nr: 988 611 794



Resultatregnskap

Maliks Mortensrud AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 702 826	4 569 954
Annen driftsinntekt		64 385	3 216
Sum driftsinntekter		4 767 211	4 573 170
Varekostnad	1	1 324 099	1 238 886
Lønnskostnad	2	1 697 762	2 004 647
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	5 033	16 400
Annen driftskostnad	2	1 685 890	1 566 688
Sum driftskostnader		4 712 784	4 826 621
Driftsresultat		54 427	-253 451
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 223	3 924
Annen rentekostnad		37	43
Resultat av finansposter		6 186	3 881
Resultat før skattekostnad		60 613	-249 570
Skattekostnad på resultat	4	13 289	-54 896
Resultat		47 324	-194 674
Årsresultat	5	47 324	-194 674
Overføringer			
Avsatt til utbytte		140 000	0
Overført fra annen egenkapital		92 676	194 674
Sum overføringer		47 324	-194 674



Balanse

Maliks Mortensrud AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Utsatt skattefordel		17 018	30 307
Sum immaterielle eiendeler		17 018	30 307
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		39 878	6 011
Sum varige driftsmidler	3	39 878	6 011
Sum anleggsmidler		56 896	36 318
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	1	88 695	85 190
Fordringer			
Kundefordringer		84 575	1 881
Andre kortsiktige fordringer		331 448	272 875
Sum fordringer		416 023	274 756
Andre finansielle instrumenter		200 000	0
Sum investeringer		200 000	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	570 987	1 107 840
Sum omløpsmidler		1 275 704	1 467 787
Sum eiendeler		1 332 600	1 504 104



Balanse

Maliks Mortensrud AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		10 000	10 000
Sum innskutt egenkapital		110 000	110 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	297 686	390 362
Sum opptjent egenkapital		297 686	390 362
Sum egenkapital	5	407 686	500 362
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		439 679	333 515
Skyldig offentlige avgifter		194 496	262 409
Annen kortsiktig gjeld	9	290 741	407 818
Sum kortsiktig gjeld		924 916	1 003 742
Sum gjeld		924 916	1 003 742
Sum egenkapital og gjeld		1 332 601	1 504 104

Oslo, 20.06.2024
Styret i Maliks Mortensrud AS

Ghulam Mustafa
styreleder

Khizar Ali Malik
daglig leder



Noter

Maliks Mortensrud AS

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

Skatt

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

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

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

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Noter

Maliks Mortensrud AS



Note 1 Varer

	2023	2022
Sum netto varelager	0	0
Varekostnad totalt i perioden	1 324 099	1 238 886

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 451 289	1 739 153
Arbeidsgiveravgift	211 629	233 211
Pensjonskostnader	34 801	30 572
Andre ytelser	42	1 712
Sum	1 697 762	2 004 647

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	6 011	6 011
= Anskaffelseskost 31.12.23	44 910	44 910
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	5 033	5 033
= Bokført verdi 31.12.23	39 878	39 878
Årets ordinære avskrivninger	10 653	10 653
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	saldo 20%	



Noter

Maliks Mortensrud AS

BankID Signing
Ghulam Mustafa
2024-06-20

BankID Signing
Khizar Ali Malik
2024-07-01

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skatt	13 289	-54 896
Skattekostnad ordinært resultat	13 289	-54 896
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	60 613	-249 570
Permanente forskjeller	-208	43
Endring i midlertidige forskjeller	11 550	34 272
Anvendelse av fremførbart underskudd	-71 955	0
Skattepliktig inntekt	0	-215 255
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-2 736	-8 356	-5 620
Gevinst – og tapskonto	68 682	85 852	17 170
Sum	65 946	77 496	11 550
Akkumulert fremførbart underskudd	-143 300	-215 255	-71 955
Grunnlag for utsatt skattefordel	-77 354	-137 759	-60 405
Utsatt skattefordel (22 %)	-17 018	-30 307	-13 289

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	10 000	390 362	500 362
Endringer ført mot EK			0	0
Pr 01.01.2023	100 000	10 000	390 362	500 362
Årets resultat			47 324	47 324
Tilleggsutbytte			-140 000	-140 000
Pr 31.12.2023	100 000	10 000	297 686	407 686

Maliks Mortensrud AS

Org.nr: 988 611 794



Noter

Maliks Mortensrud AS

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 69 026.

Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Maliks Mortensrud AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

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

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

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

Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 47 324 etter skatt, mot et underskudd på kr. -194 674 i 2022. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Note 9 Mellomværende mellom selskap og eier

Det foreligger en gjeld til eier på kr. 4 280