



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 415 970
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MALIKS AS
Forretningsadresse: Furuholtet 1
2020 SKEDSMOKORSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 02.02.2018 - 31.12.2018

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: Fezan Mohammad Malik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 409 425	
Annen driftsinntekt		-3 763	
Sum inntekter		7 405 662	
Kostnader			
Varekostnad		2 074 155	
Lønnskostnad	1, 2, 3	2 413 273	
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	84 709	
Annen driftskostnad	5	2 598 315	
Sum kostnader		7 170 452	
Driftsresultat		235 210	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 312	
Annen finansinntekt		82	
Sum finansinntekter		2 394	
Annen rentekostnad		25 893	
Annen finanskostnad		1 698	
Sum finanskostnader		27 591	
Netto finans		-25 197	
Ordinært resultat før skattekostnad		210 013	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	46 916	
Ordinært resultat etter skattekostnad		163 097	0
Årsresultat		163 097	0
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		163 097	
Sum overføringer og disponeringer		163 097	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	1 188 452	
Sum varige driftsmidler		1 188 452	
Sum anleggsmidler		1 188 452	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		53 464	
Sum varer		53 464	
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 946	
Andre fordringer		360 741	
Sum fordringer		363 687	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	3 789 886	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 789 886	
Sum omløpsmidler		4 207 038	0
SUM EIENDELER		5 395 490	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 2 000,00)	10, 11	2 000 000	
Annen innskutt egenkapital	11	-5 570	
Sum innskutt egenkapital		1 994 430	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	163 097	
Sum opptjent egenkapital		163 097	
Sum egenkapital	11, 12	2 157 527	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	2 329	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 329	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	1 671 667	
Sum annen langsiktig gjeld		1 671 667	
Sum langsiktig gjeld		1 673 996	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		880 281	
Betalbar skatt	6	44 587	
Skyldige offentlige avgifter		181 252	
Annen kortsiktig gjeld		457 847	
Sum kortsiktig gjeld		1 563 967	
Sum gjeld		3 237 963	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 395 490	0



Noter 2018

MALIKS 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. 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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

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 utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 107 424	
Arbeidsgiveravgift	298 859	
Pensjonskostnader	11 331	
Andre relaterte ytelser	(4 342)	
Sum	2 413 273	

Foretaket har sysselsatt 7 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder/Styrets leder
Lønn	330 000
Annen godtgjørelse	2 342
Sum	332 342

Selskapet har en fordring på aksjonær på kr. 250 000 pr. 31.12.18. Skattemessig er dette å anse som utbytte og er oppgitt på aksjonærregisteroppgaven for 2018.

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Inventar	Fast bygningsinventar, Leide bygg	Sum
Anskaffelseskost 02.02.2018			
Tilgang i året	210 514	1 062 648	1 273 162
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	210 514	1 062 648	1 273 162
Akkumulerte avskr. 31.12.2018	(31 577)	(53 132)	(84 709)
Balansført verdi pr. 31.12.2018	178 937	1 009 515	1 188 452
Årets avskrivninger	31 577	53 132	84 709
Økonomisk levetid	5 år	15 år	
Avskrivningsplan	6,67 %	20 %	

Note 5 - Revisjon

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



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	210 013	
+/- Permanente forskjeller	(5 570)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(10 585)	
Årets skattegrunnlag	193 858	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	44 587	
Sum	44 587	
+/- Endring i utsatt skatt	2 329	
Skattekostnad i resultatregnskapet	46 916	0
Betalbar skatt i skattekostnad	44 587	
Betalbar skatt i balansen	44 587	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:	02.02.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	10 526	(10 526)
Omløpsmidler	0	59	(59)
Sum midlertidige forskjeller	0	10 585	(10 585)
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	0	2 329	(2 329)

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	2 946	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	2 946	

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 61 995. Skyldig skattetrekk er kr 61 975.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 2 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 2 000 000.

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2018

Foretaket har 1 aksjonær. Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse, ordinære aksjer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Aksjekapital	Eierandel
Fezan Mohammad Malik, daglig leder/styrets leder	1 000	2 000 000	100%
Sum	1 000	2 000 000	100%



Note 11 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Økning AK/overkurs	2 000 000		2 000 000
Reduksjon annen innskutt EK			(5 570)
Årets resultat		163 097	163 097
Egenkapital 31.12.2018	2 000 000	163 097	2 157 527

Note 12 - Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetning.

Note 13 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2018
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 671 667
Sum	1 671 667
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	1 244 863
Sum	1 244 863

Av langsiktig gjeld på kr 1 671 667 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.