



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 445 971
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELISA RENHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Københavngata 14A
0566 OSLO

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: Muhamet Mulaj
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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, 11.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 688 903	5 835 544
Annen driftsinntekt		34 288	
Sum inntekter		6 723 191	5 835 544
Kostnader			
Varekostnad		210 066	121 809
Lønnskostnad	1	5 856 133	4 264 949
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 129	114 018
Annen driftskostnad	1	540 593	451 664
Sum kostnader		6 720 920	4 952 440
Driftsresultat		2 271	883 103
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45	
Annen finansinntekt		5 339	5 644
Sum finansinntekter		5 384	5 644
Annen rentekostnad		34 213	39 225
Annen finanskostnad		436	739
Sum finanskostnader		34 649	39 964
Netto finans		-29 265	-34 320
Ordinært resultat før skattekostnad		-26 994	848 783
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-2 773	188 011
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 221	660 772
Årsresultat		-24 221	660 772
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-24 221	660 772
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5		500 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer annen egenkapital	5	-24 221	160 772
Sum overføringer og disponeringer		-24 221	660 772



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 111 500	1 137 500
Maskiner og anlegg	2	5 000	14 344
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	241 809	320 594
Sum varige driftsmidler		1 358 309	1 472 438
Sum anleggsmidler		1 358 309	1 472 438
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		944 139	1 334 053
Andre kortsiktige fordringer		603 999	59 205
Sum fordringer		1 548 139	1 393 258
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		403 270	1 431 636
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		403 270	1 431 636
Sum omløpsmidler		1 951 409	2 824 894
SUM EIENDELER		3 309 718	4 297 333
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 473 335	1 497 556
Sum opptjent egenkapital		1 473 335	1 497 556
Sum egenkapital		1 573 335	1 597 556
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	24 269	33 744
Sum avsetninger for forpliktelser		24 269	33 744
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	451 247	724 455
Sum annen langsiktig gjeld		451 247	724 455
Sum langsiktig gjeld		475 516	758 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 437	144 937
Betalbar skatt	3	6 702	189 882
Skyldig offentlige avgifter		618 405	695 258
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld		557 324	411 502
Sum kortsiktig gjeld		1 260 867	1 941 578
Sum gjeld		1 736 384	2 699 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 309 718	4 297 333



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 450506

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 445 971
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MELISA RENHOLDSSERVICE AS
Forretningsadresse: Københavngata 14A
0566 OSLO

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: Muhamet Mulaj
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

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, 01.06.2023

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: 992 445 971
MELISA RENHOLDSSERVICE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 688 903	5 835 544
Annen driftsinntekt		34 288	
Sum inntekter		6 723 191	5 835 544
Kostnader			
Varekostnad		210 066	121 809
Lønnskostnad	1	5 856 133	4 264 949
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 129	114 018
Annen driftskostnad	1	540 593	451 664
Sum kostnader		6 720 920	4 952 440
Driftsresultat		2 271	883 103
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		45	
Annen finansinntekt		5 339	5 644
Sum finansinntekter		5 384	5 644
Annen rentekostnad		34 213	39 225
Annen finanskostnad		436	739
Sum finanskostnader		34 649	39 964
Netto finans		-29 265	-34 320
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4	-2 773	188 011
Ordinært resultat etter skattekostnad		-24 221	660 772
Årsresultat		-24 221	660 772
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-24 221	660 772
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte	5		500 000
Overføringer annen egenkapital	5	-24 221	160 772
Sum overføringer og disponeringer		-24 221	660 772



Organisasjonsnr: 992 445 971
MELISA RENHOLDSSERVICE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	2	1 111 500	1 137 500
Maskiner og anlegg			
	2	5 000	14 344
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.			
	2	241 809	320 594
Sum varige driftsmidler			
		1 358 309	1 472 438
Sum anleggsmidler			
		1 358 309	1 472 438
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		944 139	1 334 053
Andre kortsiktige fordringer			
		603 999	59 205
Sum fordringer			
		1 548 139	1 393 258
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		403 270	1 431 636
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende			
		403 270	1 431 636
Sum omløpsmidler			
		1 951 409	2 824 894
SUM EIENDELER			
		3 309 718	4 297 333
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital			
	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital			
		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	5	1 473 335	1 497 556
Sum opptjent egenkapital			
		1 473 335	1 497 556
Sum egenkapital			
		1 573 335	1 597 556



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	24 269	33 744
Sum avsetninger for forpliktelser		24 269	33 744
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	451 247	724 455
Sum annen langsiktig gjeld		451 247	724 455
Sum langsiktig gjeld		475 516	758 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		78 437	144 937
Betalbar skatt	3	6 702	189 882
Skyldig offentlige avgifter		618 405	695 258
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld		557 324	411 502
Sum kortsiktig gjeld		1 260 867	1 941 578
Sum gjeld		1 736 384	2 699 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 309 718	4 297 333



Organisasjonsnr: 992 445 971
MELISA RENHOLDSSERVICE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2022
for**

Melisa Renholdsservice AS

Foretaksnr. 992445971

Regnskapet er utarbeidet av



Autorisert regnskapsførerselskap



Melisa Renholdsservice AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 688 903	5 835 544
Annen driftsinntekt		34 288	0
Sum driftsinntekter		6 723 191	5 835 544
Driftskostnader			
Varekostnad		210 066	121 809
Lønnskostnad	1	5 856 133	4 264 949
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 129	114 018
Annen driftskostnad	1	540 593	451 664
Sum driftskostnader		6 720 920	4 952 440
DRIFTSRESULTAT		2 271	883 103
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		45	0
Annen finansinntekt		5 339	5 644
Sum finansinntekter		5 384	5 644
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		34 213	39 225
Annen finanskostnad		436	739
Sum finanskostnader		34 649	39 964
NETTO FINANSPOSTER		(29 265)	(34 320)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(26 994)	848 783
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(2 773)	188 011
ORDINÆRT RESULTAT		(24 221)	660 772
ÅRSRESULTAT		(24 221)	660 772
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	5	0	500 000
Overføringer annen egenkapital	5	(24 221)	160 772
SUM OVERF. OG DISP.		(24 221)	660 772

Årsregnskap for Melisa Renholdsservice AS

Organisasjonsnr. 992445971



Melisa Renholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 111 500	1 137 500
Maskiner og anlegg	2	5 000	14 344
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	241 809	320 594
Sum varige driftsmidler		1 358 309	1 472 438
SUM ANLEGGSMIDLER		1 358 309	1 472 438
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		944 139	1 334 053
Andre kortsiktige fordringer		603 999	59 205
Sum fordringer		1 548 139	1 393 258
Bankinnskudd, kontanter o.l.		403 270	1 431 636
SUM OMLØPSMIDLER		1 951 409	2 824 894
SUM EIENDELER		3 309 718	4 297 333

Årsregnskap for Melisa Renholdsservice AS

Organisasjonsnr. 992445971



Melisa Renholdsservice AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 473 335	1 497 556
Sum opptjent egenkapital		1 473 335	1 497 556
SUM EGENKAPITAL		1 573 335	1 597 556
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	24 269	33 744
Sum avsetning for forpliktelser		24 269	33 744
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	451 247	724 455
Sum annen langsiktig gjeld		451 247	724 455
SUM LANGSIKTIG GJELD		475 516	758 199
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		78 437	144 937
Betalbar skatt	3	6 702	189 882
Skyldig offentlige avgifter		618 405	695 258
Utbytte		0	500 000
Annen kortsiktig gjeld		557 324	411 502
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 260 867	1 941 578
SUM GJELD		1 736 384	2 699 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 309 718	4 297 333

Oslo, 30.05.2023

Styret i Melisa Renholdsservice AS

Muhamet Mulaj



Melisa Renholdsservice AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og ført opp i balansen som en gjeldspost under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.



Melisa Renholdsservice AS

Noter 2022

Note 1 - Ytelser til ansatte, ledende personer og revisor

Pr. årsskifte hadde selskapet 16 ansatte.
Styremedlem er ansatt i selskapet og mottar lønn fra selskapet som følge av sitt ansettelsesforhold.

Lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	4 982 635	3 676 754
Arbeidsgiveravgift	716 070	524 768
Pensjonskostnader	91 481	40 615
Andre lønnsrelaterte ytelser	65 946	22 812
Totalt	5 856 133	4 264 949

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder særskilte vederlag ved eventuell opphør eller endring av ansettelsesforholdet.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 300 000	35 199	521 495	1 856 694
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 300 000	35 199	521 495	1 856 694
Akk. av/nedskr. pr 1/1	162 500	20 855	200 901	384 256
+ Ordinære avskrivninger	26 000	9 344	78 785	114 129
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	188 500	30 199	279 686	498 385
Balansført verdi pr 31/12	1 111 500	5 000	241 809	1 358 309
Prosentstørrelse for ord. avskr.	2-2	33-33	14-20	



Melisa Renholdsservice AS

Noter 2022

Note 3 - Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-26 994
+ Permanente og andre forskjeller	14 390
+ Endring i midlertidige forskjeller	43 069
= Inntekt	30 465

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	6 702
= Sum betalbar skatt	6 702
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-9 475
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-2 773
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	6 702
= Betalbar skatt i balansen	6 702

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	110 315	153 384
= Grunnlag utsatt skatt	110 315	153 384
Utsatt skatt	24 269	33 744



Melisa Renholdsservice AS

Noter 2022

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	1 497 556	1 597 556
-Til årets resultat			-24 221	-24 221
Pr 31.12.	100 000	0	1 473 335	1 573 335

Note 6 - Selskapskapital

Antall aksjer er totalt 100, med pålydende kr. 1000,-.

Aksjene er ikke delt i klasser og samtlige aksjer har fulle rettigheter i henhold til aksjelov og selskapets vedtekter. Det foreligger ingen rettigheter som kan medføre at det blir foretatt en utvidelse av antall aksjer.

Aksjonærene i selskapet er:

Aksjonær	Funksjon	Antall aksjer	Eier-/stemme- andel i %
MULAJ MUHAMET	Daglig leder	100	100

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld til kredittinstitusjoner fordeler seg på følgende måte:

Pantelån til DNB BANK ASA	kr 209 576,00
Nordea Finans Norge AS	kr 76 222,06



**Årsregnskap 2022
for**

Melisa Renholdsservice AS

Foretaksnr. 992445971

Regnskapet er utarbeidet av

 **INTUNOR®**

Autorisert regnskapsførerselskap



Melisa Renholdsservice AS

**Resultatregnskap**

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 688 903	5 835 544
Annen driftsinntekt		34 288	0
Sum driftsinntekter		6 723 191	5 835 544
Driftskostnader			
Varekostnad		210 066	121 809
Lønnskostnad	1	5 856 133	4 264 949
Avskrivning på varige driftsmidler	2	114 129	114 018
Annen driftskostnad	1	540 593	451 664
Sum driftskostnader		6 720 920	4 952 440
DRIFTSRESULTAT		2 271	883 103
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		45	0
Annen finansinntekt		5 339	5 644
Sum finansinntekter		5 384	5 644
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		34 213	39 225
Annen finanskostnad		436	739
Sum finanskostnader		34 649	39 964
NETTO FINANSPOSTER		(29 265)	(34 320)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(26 994)	848 783
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(2 773)	188 011
ORDINÆRT RESULTAT		(24 221)	660 772
ARSRESULTAT		(24 221)	660 772
OVERF. OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte	5	0	500 000
Overføringer annen egenkapital	5	(24 221)	160 772
SUM OVERF. OG DISP.		(24 221)	660 772



Melisa Renholdsservice AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	1 111 500	1 137 500
Maskiner og anlegg	2	5 000	14 344
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	241 809	320 594
Sum varige driftsmidler		1 358 309	1 472 438
SUM ANLEGGSMIDLER		1 358 309	1 472 438
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		944 139	1 334 053
Andre kortsiktige fordringer		603 999	59 205
Sum fordringer		1 548 139	1 393 258
Bankinnskudd, kontanter o.l.		403 270	1 431 636
SUM OMLØPSMIDLER		1 951 409	2 824 894
SUM EIENDELER		3 309 718	4 297 333



Melisa Renholdsservice AS



Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 473 335	1 497 556
Sum opptjent egenkapital		1 473 335	1 497 556
SUM EGENKAPITAL		1 573 335	1 597 556
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	24 269	33 744
Sum avsetning for forpliktelser		24 269	33 744
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	451 247	724 455
Sum annen langsiktig gjeld		451 247	724 455
SUM LANGSIKTIG GJELD		475 516	758 199
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		78 437	144 937
Betalbar skatt	3	6 702	189 882
Skyldig offentlige avgifter		618 405	695 258
Utbytte		0	500 000
Annen kortsiktig gjeld		557 324	411 502
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 260 867	1 941 578
SUM GJELD		1 736 384	2 699 777
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 309 718	4 297 333

Oslo, 30.05.2023

Styret i Melisa Renholdsservice AS

Muhamet Mulaj



Noter 2022

Regnskapsprinsipper

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og ført opp i balansen som en gjeldspost under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader. Forskuddsbetalt premie i form av innbetaling til premiefond blir ført opp i balansen under posten andre fordringer. Avkastning på premiefondet blir i resultatregnskapet oppført som en reduksjon av pensjonskostnadene.



Melisa Renholdsservice AS



Noter 2022

Note 1 - Ytelser til ansatte, ledende personer og revisor

Pr. årsskifte hadde selskapet 16 ansatte.
Styremedlem er ansatt i selskapet og mottar lønn fra selskapet som følge av sitt ansettelsesforhold.

Lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	4 982 635	3 676 754
Arbeidsgiveravgift	716 070	524 768
Pensjonskostnader	91 481	40 615
Andre lønnsrelaterte ytelser	65 946	22 812
Totalt	5 856 133	4 264 949

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder særskilte vederlag ved eventuell opphør eller endring av ansettelsesforholdet.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 300 000	35 199	521 495	1 856 694
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 300 000	35 199	521 495	1 856 694
Akk. av/nedskr. pr 1/1	162 500	20 855	200 901	384 256
+ Ordinære avskrivninger	26 000	9 344	78 785	114 129
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	188 500	30 199	279 686	498 385
Balanseført verdi pr 31/12	1 111 500	5 000	241 809	1 358 309
Prosentstørrelse for ord. avskr.	2-2	33-33	14-20	



Melisa Renholdsservice AS



Noter 2022

Note 3 - Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-26 994
+ Permanente og andre forskjeller	14 390
+ Endring i midlertidige forskjeller	43 069
= Inntekt	30 465

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	6 702
= Sum betalbar skatt	6 702
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-9 475
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	-2 773
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	6 702
= Betalbar skatt i balansen	6 702

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	110 315	153 384
= Grunnlag utsatt skatt	110 315	153 384
Utsatt skatt	24 269	33 744



Melisa Renholdsservice AS



Noter 2022

Note 5 - Selskapskapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	1 497 556	1 597 556
-Til årets resultat			-24 221	-24 221
Pr 31.12.	100 000	0	1 473 335	1 573 335

Note 6 - Selskapskapital

Antall aksjer er totalt 100, med pålydende kr. 1000,-.

Aksjene er ikke delt i klasser og samtlige aksjer har fulle rettigheter i henhold til aksjelov og selskapets vedtekter. Det foreligger ingen rettigheter som kan medføre at det blir foretatt en utvidelse av antall aksjer.

Aksjonærene i selskapet er:

Aksjonær	Funksjon	Antall aksjer	Eier-/stemme- andel i %
MULAJ MUHAMET	Daglig leder	100	100

Note 7 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld til kredittinstitusjoner fordeler seg på følgende måte:

Pantelån til DNB BANK ASA	kr 209 576,00
Nordea Finans Norge AS	kr 76 222,06