



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 271 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICALIS AS
Forretningsadresse: Røysegata 10
6003 ÅLESUND

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: Andre Karlsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 24.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 819 027	1 264 596
Annen driftsinntekt		1 360 624	846 548
Sum inntekter		3 179 651	2 111 144
Kostnader			
Varekostnad		260 692	194 407
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	1 160 732	655 592
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	49 905	75 783
Annen driftskostnad	6	1 308 318	1 065 011
Sum kostnader		2 779 647	1 990 793
Driftsresultat		400 004	120 352
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	-2 521
Sum finansinntekter		39	-2 521
Annen rentekostnad		5 082	5 803
Sum finanskostnader		5 082	5 803
Netto finans		-5 043	-8 324
Ordinært resultat før skattekostnad		394 961	112 028
Skattekostnad	7	78 775	29 454
Ordinært resultat etter skattekostnad		316 186	82 573
Årsresultat		316 186	82 574
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		316 186	82 574
Sum overføringer og disponeringer		316 186	82 574



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	222 398	113 027
Sum varige driftsmidler		222 398	113 027
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8, 9	44 929	44 203
Sum finansielle anleggsmidler		44 929	44 203
Sum anleggsmidler		267 327	157 230
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	19 957	215 558
Andre fordringer	9	17 650	83 417
Sum fordringer		37 608	298 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	583 984	162 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		583 984	162 097
Sum omløpsmidler		621 592	461 071
SUM EIENDELER		888 919	618 302
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	12, 13	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	403 184	86 998
Sum opptjent egenkapital		403 184	86 998
Sum egenkapital	13	433 184	116 998
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 017	195 223
Betalbar skatt	7	78 775	32 480
Skyldige offentlige avgifter		205 597	30 562
Annen kortsiktig gjeld		147 346	243 039
Sum kortsiktig gjeld		455 735	501 304
Sum gjeld		455 735	501 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		888 919	618 302



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 686903

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 271 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICALIS AS
Forretningsadresse: Røysegata 10
6003 ÅLESUND

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: Andre Karlsson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

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, 02.08.2023

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: 918 271 880
MEDICALIS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 819 027	1 264 596
Annen driftsinntekt		1 360 624	846 548
Sum inntekter		3 179 651	2 111 144
Kostnader			
Varekostnad		260 692	194 407
Lønnskostnad	1, 2, 3,	1 160 732	655 592
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	49 905	75 783
Annen driftskostnad	6	1 308 318	1 065 011
Sum kostnader		2 779 647	1 990 793
Driftsresultat		400 004	120 352
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39	-2 521
Sum finansinntekter		39	-2 521
Annen rentekostnad		5 082	5 803
Sum finanskostnader		5 082	5 803
Netto finans		-5 043	-8 324
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	7	78 775	29 454
Ordinært resultat etter skattekostnad		316 186	82 573
Årsresultat		316 186	82 574
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		316 186	82 574
Sum overføringer og disponeringer		316 186	82 574



Organisasjonsnr: 918 271 880
MEDICALIS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

5	222 398	113 027
---	---------	---------

Sum varige driftsmidler

222 398	113 027
---------	---------

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

8, 9	44 929	44 203
------	--------	--------

Sum finansielle
anleggsmidler

44 929	44 203
--------	--------

Sum anleggsmidler

267 327	157 230
---------	---------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

10	19 957	215 558
----	--------	---------

Andre fordringer

9	17 650	83 417
---	--------	--------

Sum fordringer

37 608	298 975
--------	---------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

11	583 984	162 097
----	---------	---------

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

583 984	162 097
---------	---------

Sum omløpsmidler

621 592	461 071
---------	---------

SUM EIENDELER

888 919	618 302
---------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (30 000

aksjer à kr 1,00)

12, 13	30 000	30 000
--------	--------	--------

Sum innskutt egenkapital

30 000	30 000
--------	--------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

13	403 184	86 998
----	---------	--------

Sum opptjent egenkapital

403 184	86 998
---------	--------



Sum egenkapital	13	433 184	116 998
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 017	195 223
Betalbar skatt	7	78 775	32 480
Skyldige offentlige avgifter		205 597	30 562
Annen kortsiktig gjeld		147 346	243 039
Sum kortsiktig gjeld		455 735	501 304
Sum gjeld		455 735	501 304
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		888 919	618 302



Organisasjonsnr: 918 271 880
MEDICALIS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investerings verdi i balansen. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1004467.00	562184.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	140745.00	80548.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8439.00	5665.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7080.00	7194.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1160731.00	655591.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer



Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

8

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
44929.00

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

9

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 MEDICALIS 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 004 467	562 184
Arbeidsgiveravgift	140 745	80 548
Pensjonskostnader	8 439	5 665
Andre ytelser	7 080	7 194
Sum	1 160 731	655 591

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	109 950	0	0

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	539 489
Tilgang i året	159 275
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	698 764
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(426 461)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(476 366)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	222 398
Årets avskrivninger	(49 905)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 6 - Revisjon

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



Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	394 961	112 028
+/- Permanente forskjeller	(2 693)	4 138
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(34 199)	17 336
Årets skattegrunnlag	358 069	133 502
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	78 775	29 370
Sum	78 775	29 370
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		84
Skattekostnad i resultatregnskapet	78 775	29 454
Betalbar skatt i skattekostnad	78 775	29 370
Betalbar skatt i balansen	78 775	29 370

Note 8 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 44 929

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	19 957	215 558
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	19 957	215 558

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 138 918. Skyldig skattetrekk er kr 136 931.

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Karlisson, Andre (Daglig leder, Styremedlem)	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Wiig, Svein Reidar (Styreleder)	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	



Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	86 998	116 998
Årets resultat		316 186	316 186
Egenkapital 31.12.2022	30 000	403 184	433 184

Note 14 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(59 159)	(24 960)	(34 199)
Netto forskjeller	(59 159)	(24 960)	(34 199)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	59 159	24 960	34 199
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 5 491



Årsregnskap for 2022

**MEDICALIS AS
6003 ÅLESUND**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
Borgund Regnskap as
Borgundvegen 390
6015 ÅLESUND
Org.nr. 921447531

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2022
MEDICALIS AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 819 027	1 264 596
Annen driftsinntekt		1 360 624	846 548
Sum driftsinntekter		3 179 651	2 111 144
Varekostnad		(260 692)	(194 407)
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(1 160 732)	(655 592)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	(49 905)	(75 783)
Annen driftskostnad	6	(1 308 318)	(1 065 011)
Sum driftskostnader		(2 779 647)	(1 990 793)
Driftsresultat		400 004	120 352
Annen renteinntekt		39	(2 521)
Sum finansinntekter		39	(2 521)
Annen rentekostnad		(5 082)	(5 803)
Sum finanskostnader		(5 082)	(5 803)
Netto finans		(5 043)	(8 324)
Resultat før skattekostnad		394 961	112 028
Skattekostnad	7	(78 775)	(29 454)
Årsresultat		316 186	82 574
Overføringer			
Annen egenkapital		316 186	82 574
Sum		316 186	82 574



Balanse pr. 31. desember 2022
MEDICALIS AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	222 398	113 027
Sum varige driftsmidler		222 398	113 027
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	8, 9	44 929	44 203
Sum finansielle anleggsmidler		44 929	44 203
Sum anleggsmidler		267 327	157 230
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	10	19 957	215 558
Andre fordringer	9	17 650	83 417
Sum fordringer		37 608	298 975
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	583 984	162 097
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		583 984	162 097
Sum omløpsmidler		621 592	461 071
Sum eiendeler		888 919	618 302



Balanse pr. 31. desember 2022 MEDICALIS AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	12, 13	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	403 184	86 998
Sum opptjent egenkapital		403 184	86 998
Sum egenkapital	13	433 184	116 998
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 017	195 223
Betalbar skatt	7	78 775	32 480
Skyldige offentlige avgifter		205 597	30 562
Annen kortsiktig gjeld		147 346	243 039
Sum kortsiktig gjeld		455 735	501 304
Sum gjeld		455 735	501 304
Sum egenkapital og gjeld		888 919	618 302

Ålesund, 30.06.2023

Svein Reidar Wiig
Styrets leder

André Karlsson
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2022 MEDICALIS 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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 004 467	562 184
Arbeidsgiveravgift	140 745	80 548
Pensjonskostnader	8 439	5 665
Andre ytelser	7 080	7 194
Sum	1 160 731	655 591

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	109 950	0	0

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	539 489
Tilgang i året	159 275
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	698 764
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(426 461)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(476 366)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	222 398
Årets avskrivninger	(49 905)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 6 - Revisjon

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



Note 7 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	394 961	112 028
+/- Permanente forskjeller	(2 693)	4 138
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(34 199)	17 336
Årets skattegrunnlag	358 069	133 502
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	78 775	29 370
Sum	78 775	29 370
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år		84
Skattekostnad i resultatregnskapet	78 775	29 454
Betalbar skatt i skattekostnad	78 775	29 370
Betalbar skatt i balansen	78 775	29 370

Note 8 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt 44 929

Note 9 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	19 957	215 558
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	19 957	215 558

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 138 918. Skyldig skattetrekk er kr 136 931.

Note 12 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30 000	1,00	30 000,00
Sum	30 000		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Karlsso, Andre (Daglig leder, Styremedlem)	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Wiig, Svein Reidar (Styreleder)	15 000	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30 000	100,00%	



Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	86 998	116 998
Årets resultat		316 186	316 186
Egenkapital 31.12.2022	30 000	403 184	433 184

Note 14 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	(59 159)	(24 960)	(34 199)
Netto forskjeller	(59 159)	(24 960)	(34 199)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	59 159	24 960	34 199
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 5 491



Borgund Regnskap as
Borgundvegen 390
6015 ÅLESUND

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING/LEDELSESERKLÆRING

Bekreftelse til årsregnskapet i MEDICALIS AS:

Vi bekrefter herved etter beste evne og overbevisning at:

1. Selskapets bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert til utenforstående i løpet av 2022.
2. Bokførte driftskostnader tilhører selskapet og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt fra utenforstående i løpet av 2022.
3. Selskapet har hjemmel til alle eiendeler i balansen, det er ingen pantsettelsler av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av note i årsregnskapet.
4. Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke til garantiforpliktelser, sikkerhetsstillelser, erstatningssøksmål eller pågående prosesser og lignende utover hva som fremgår av årsoppgjøret.
5. Det har ikke skjedd viktige hendelser – eksempelvis oppsigelse av lån, kontraktsinngåelse, rettstvister med mulig økonomisk ansvar, leieavtaler av betydning, vesentlige valuta- eller prisendringer, betydelige tap på fordringer etc. – etter 31. desember 2022.
6. Vi erkjenner vårt ansvar for regnskaps- og internkontrollrutiner som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
7. Vi bekrefter at det er gitt tilstrekkelige opplysninger i årsregnskapet om eventuelle transaksjoner med nærstående parter.

Vi har gjennomgått det offisielle regnskapet som Borgund Regnskap as har bistått oss med å sette opp, og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på annen måte.

Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold eller situasjoner som ikke fremgår av årsregnskapet/årsberetningen som kan vurderes å true selskapets fortsatte drift eller eksistens.

31.05.2023

Med hilsen
MEDICALIS AS

André Karlsson
Daglig leder



Medicalis AS Årsregnskap 2022 signering

Name	Date	Name	Date
Wiig, Svein Reidar	2023-07-31	Karlsson, André	2023-07-31

Identification

 bankID™ Wiig, Svein Reidar

Identification

 bankID™ Karlsson, André



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))