



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 837 930
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDIPHARMA AS
Forretningsadresse: Grindveien 5
1640 RÅDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Morten Solem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.02.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 11.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		636 419	699 876
Annen driftsinntekt			108 401
Sum inntekter		636 419	808 277
Kostnader			
Varekostnad		150 880	114 246
Lønnskostnad	7	-2 452	80 656
Avskrivning	2	58 886	63 310
Annen driftskostnad		192 235	273 409
Sum kostnader		399 549	531 621
Driftsresultat		236 870	276 656
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	10
Annen finansinntekt		3 145	492
Sum finansinntekter		3 149	502
Annen rentekostnad		28 056	30 699
Annen finanskostnad		15 259	3 297
Sum finanskostnader		43 315	33 996
Netto finans		-40 166	-33 494
Ordinært resultat før skattekostnad		196 704	243 162
Ordinært resultat etter skattekostnad		196 704	243 162
Årsresultat		196 704	243 162
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-196 704	-243 162
Sum overføringer og disponeringer		-196 704	-243 162



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	12 293	29 179
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	2,9	17 500	59 500
Sum varige driftsmidler		29 793	88 679
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			15 000
Sum finansielle anleggsmidler			15 000
Sum anleggsmidler		29 793	103 679
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9	572 796	572 796
Sum varer		572 796	572 796
Fordringer			
Kundefordringer	9	50 511	48 549
Andre fordringer	10	290 602	130 341
Sum fordringer		341 113	178 890
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	105	7 039
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		105	7 039
Sum omløpsmidler		914 014	758 725
SUM EIENDELER		943 807	862 404

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	480 000	480 000
Sum innskutt egenkapital		480 000	480 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 162	
Udekket tap			178 542
Sum opptjent egenkapital		18 162	-178 542
Sum egenkapital		498 162	301 458
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	166 184	343 537
Sum annen langsiktig gjeld		166 184	343 537
Sum langsiktig gjeld		166 184	343 537
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		181 132	184 126
Skyldige offentlige avgifter		98 329	27 367
Annen kortsiktig gjeld			5 916
Sum kortsiktig gjeld		279 461	217 409
Sum gjeld		445 645	560 946
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		943 807	862 404



MEDIPHARMA AS

Noter 2016

Note 1: Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

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). Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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 over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. 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 balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

Skatt

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.



Note 2: Varige driftsmidler

	Inventar	Varebiler	Påkostn.lokale
Anskaffelseskost 1.1.16	95.887	210.000	375.692
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.16	95.887	210.000	375.692
Sum akk. Avskrivninger	-95.887	-192.500	-363.399
Bokført verdi 31.12.16	0	17.500	12.293
Årets ord. Avskrivninger	0	42.000	16.886
Prosentstans	20 %	20 %	10-20 %

Note 3: Skatter og midlertidig forskjeller.

Resultat før skattekostnad	196.704
Permanente forskjeller	350
Midlertidig forskjeller	51.136
Fremførbart underskudd	-295.991
Årets skattepliktig inntekt	-47.801
Betalbar skatt utgjør 25 %	0
Betalbar skatt	0
Endring utsatt skatt	0
Årets skattekostnad	0

Beregning av utsatt skatt:

Positive midl. Forskjeller:	2015	2016	Endringer
Anleggsmidler	50.407	-13.118	34.346
Utestående fordringer	-1.043	-17.833	16.790
Avsetning forpliktelser			0
Fremførbart underskudd	-295.991	-47.801	
Sum midl.forskjeller	-246.627	-78.752	51.136
Utsatt skatt 25 /24 %	0	0	0

I samsvar med GRS for små foretak, kan man unnlate og balanseføre utsatt skattefordel. Dette alternative er valgt, slik at utsatt skattefordel ikke er ført opp som eiendel.



Note 4: Antall aksjer, aksjeeiere.

Selskapets aksjekapital er kr. 480.000, fordelt på 480.000 aksjer a kr 1,-. Aksjene eies av:

Dette er situasjonen pr. 31.12.2016

228600 stk. Trygve Solem som var styrets leder

228600 stk. Nina Solem

7600 stk. Christine Solem

7600 stk. Christian Solem

7600 stk. Lars Pettersen

Dette er situasjonen pr. 31.12.17

480000 stk Morten Solem som er styrets leder.

Note 5: Antall årsverk.

Selskapet har hatt 0 årsverk i 2016.

Note 6: Ytelser til ledende personer.

Samlede utgifter til lønn og annen godtgjørelse til daglig leder utgjør kr. 0,-. Selskapet har frafalt revisjon.

Note 7: Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Lønn, feriepenger etc.	62.705	-5.916
Arbeidsgiveravgift	12.951	-552
Obligatorisk tjenstepensjon	0	0
Andre ytelser	5.000	4.016
Sum lønnskostnader	80.656	-2.452

Selskapet har ikke lenger plikt til å innføre obligatorisk tjenstepensjon, og har dermed sagt opp ordningen.

Note 8: Bankinnskudd.

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 100,-



Note 9: Pantstillelse.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Pant i varelager	1.000.000	1.000.000
Bokførte verdi varelagert	572.796	572.796
Factoringsavtale	1.000.000	1.000.000
Bokførte verdier kundefordringer	48.549	50.511
Gjeld DNB	282.673	143.610
Ford AE20430	59.500	22.574

Note 10: Mellomværende aksjonærer.

Fordring Trygve Solem: kr. 97.203,-
Fordring Nina Solem kr. 193.399,-



Medipharma AS

Organisasjonsnummer: 986837930

ÅRSBERETNING FOR 2016

1. Virksomhetens art og lokalisering

Medipharma AS driver med produksjon og salg av kjemisk-tekniske produkter med lokaler både i Norge og Sverige.

2. Rettvisende oversikt over utviklingen, resultatet og selskapets stilling

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvisende oversikt over utvikling og resultat av foretakets virksomhet og dets stilling pr. 31.12.2016. Styret bekrefter at forutsetning om fortsatt drift er til stede og lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av selskapets stilling. Driftsinntektene er sunket fra kr. 508.277,- i 2015 til kr. 636.419,- i 2016. Årsresultatet ble kr. 196.714,- mot kr. 243.162,- i 2015.

Selskapets likviditetsbeholdning pr. 31.12.16 var kr. 105,-

3. Framtidig utvikling

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Finansiell risiko

Det er en bedring av egenkapitalen ved årets utgang.

5. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

6. Arbeidsmiljø

Det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen.

7. Likestilling

Det er ingen ansatte ved bedriften.

8. Ytre miljø

Virksomheten slipper ikke ut stoffer og lignende som kan innebære miljøskader. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konseksjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

9. Forslag til anvendelse av overskudd

Styret foreslår følgende anvendelse av årsoverskuddet kr 196 704:

dekning av tap	kr 196 704
----------------	------------

Råde, 22.02.2018



2(2)

Morten Solem
Styreleder