



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 752 354
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDIDYNE AS
Forretningsadresse: Hovfaret 13
0275 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.04.2021 - 31.03.2022

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: Frederik Clem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

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, 30.08.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|---------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 2 | 136 637 745 | 142 751 135 |
| Sum inntekter | | 136 637 745 | 142 751 135 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 9 | 101 545 774 | 96 329 034 |
| Lønnskostnad | 3 | 8 978 125 | 9 515 542 |
| Avskrivning på driftsmidler | 5 | 110 805 | 36 889 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | | |
| Annen driftskostnad | 3, 5, 9 | 10 563 719 | 8 916 942 |
| Sum kostnader | | 121 198 423 | 114 798 407 |
| Driftsresultat | | 15 439 322 | 27 952 728 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 2 557 |
| Annen finansinntekt | 11 | 1 961 041 | 3 744 742 |
| Sum finansinntekter | | 1 961 041 | 3 747 299 |
| Annen rentekostnad | | 639 | |
| Annen finanskostnad | 11 | 1 209 669 | 9 289 |
| Sum finanskostnader | | 1 210 308 | 9 288 |
| Netto finans | | 750 733 | 3 738 011 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 16 190 055 | 31 690 739 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 3 563 072 | 6 974 328 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 626 983 | 24 716 411 |
| Årsresultat | | 12 626 983 | 24 716 411 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 12 626 983 | 24 716 411 |
| Totalresultat | | 12 626 983 | 24 716 411 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 15 000 000 | 25 000 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | -2 373 017 | -283 589 |
| Sum overføringer og disponeringer | 8 | 12 626 983 | 24 716 411 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 5 | | |
| Maskiner og anlegg | | 312 022 | 261 171 |
| Skip og flytende installasjoner | 5 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 260 102 | 11 805 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | 572 124 | 272 976 |
| Sum anleggsmidler | | 572 124 | 272 976 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 3 021 110 | 7 284 669 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 5 616 125 | 6 157 742 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 39 012 | 2 |
| Sum fordringer | | 5 655 136 | 6 157 744 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 26 458 296 | 50 929 217 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 26 458 296 | 50 929 217 |
| Sum omløpsmidler | | 35 134 543 | 64 371 629 |
| SUM EIENDELER | | 35 706 667 | 64 644 606 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Overkurs | | 6 000 | 6 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 7, 8 | 106 000 | 106 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 17 435 433 | 19 808 451 |
| Sum opptjent egenkapital | | 17 435 433 | 19 808 451 |
| Sum egenkapital | 8 | 17 541 433 | 19 914 451 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 12 857 | 8 981 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 12 857 | 8 981 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 12 857 | 8 981 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 196 610 | 56 948 |
| Leverandørgjeld | 9 | 1 122 362 | 1 157 107 |
| Betalbar skatt | 4 | 7 043 331 | 7 940 676 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 5 046 125 | 3 627 473 |
| Utbytte | | | 25 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 4 743 947 | 6 938 970 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 18 152 376 | 44 721 174 |
| Sum gjeld | | 18 165 233 | 44 730 155 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 706 666 | 64 644 606 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 926479

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 752 354
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDIDYNE AS
Forretningsadresse: Hovfaret 13
0275 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.04.2021 - 31.03.2022

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: Frederik Clem
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.06.2022

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, 17.09.2022



Organisasjonsnr: 990 752 354
MEDIDYNE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | 2 | 136 637 745 | 142 751 135 |
| Sum inntekter | | 136 637 745 | 142 751 135 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | 9 | 101 545 774 | 96 329 034 |
| Lønnskostnad | 3 | 8 978 125 | 9 515 542 |
| Avskrivning på driftsmidler | 5 | 110 805 | 36 889 |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | | |
| Annen driftskostnad | 3, 5, 9 | 10 563 719 | 8 916 942 |
| Sum kostnader | | 121 198 423 | 114 798 407 |
| Driftsresultat | | 15 439 322 | 27 952 728 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | | 2 557 |
| Annen finansinntekt | 11 | 1 961 041 | 3 744 742 |
| Sum finansinntekter | | 1 961 041 | 3 747 299 |
| Annen rentekostnad | | 639 | |
| Annen finanskostnad | 11 | 1 209 669 | 9 289 |
| Sum finanskostnader | | 1 210 308 | 9 288 |
| Netto finans | | 750 733 | 3 738 011 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 16 190 055 | 31 690 739 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 3 563 072 | 6 974 328 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 12 626 983 | 24 716 411 |
| Årsresultat | | 12 626 983 | 24 716 411 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 12 626 983 | 24 716 411 |
| Totalresultat | | 12 626 983 | 24 716 411 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 15 000 000 | 25 000 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | -2 373 017 | -283 589 |
| Sum overføringer og disponeringer | 8 | 12 626 983 | 24 716 411 |





Organisasjonsnr: 990 752 354
MEDIDYNE AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

| | | | |
|--|----------|----------------|----------------|
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 5 | | |
| Maskiner og anlegg | | 312 022 | 261 171 |
| Skip og flytende installasjoner | 5 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr | | 260 102 | 11 805 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | 572 124 | 272 976 |

Sum anleggsmidler **572 124** **272 976**

Omløpsmidler

Varer

Sum varer **3 021 110** **7 284 669**

Fordringer

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Kundefordringer | | 5 616 125 | 6 157 742 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 39 012 | 2 |
| Sum fordringer | | 5 655 136 | 6 157 744 |

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 26 458 296 | 50 929 217 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 26 458 296 | 50 929 217 |

Sum omløpsmidler **35 134 543** **64 371 629**

SUM EIENDELER **35 706 667** **64 644 606**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 6 000 | 6 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 7, 8 | 106 000 | 106 000 |

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital **17 435 433** **19 808 451**



| | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 17 435 433 | 19 808 451 |
| Sum egenkapital | 8 | 17 541 433 | 19 914 451 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 4 | 12 857 | 8 981 |
| Sum avsetninger for forpliktelses | | 12 857 | 8 981 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 12 857 | 8 981 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 196 610 | 56 948 |
| Leverandørgjeld | 9 | 1 122 362 | 1 157 107 |
| Betalbar skatt | 4 | 7 043 331 | 7 940 676 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 5 046 125 | 3 627 473 |
| Utbytte | | | 25 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 4 743 947 | 6 938 970 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 18 152 376 | 44 721 174 |
| Sum gjeld | | 18 165 233 | 44 730 155 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 35 706 666 | 64 644 606 |



Organisasjonsnr: 990 752 354
MEDIDYNE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vika, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Medidyne AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Medidyne AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 12 626 983. Årsregnskapet består av balanse per 31. mars 2022, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. mars 2022, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/és a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2022 for Medidyne AS



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 16. juni 2022
RSM Norge


Ketil Bystrøm
Statsautorisert revisor



Medidyne AS

ÅRSBERETNING 2022

Virksomhetens art og hvor den drives

Medidyne AS er en handelsbedrift med hovedkontor i Nærum utenfor København og med lokaler på Skøyen.

Virksomhetens forretningside og strategi er å levere produkter til den akutte og kritisk syke pasient – og vi har i dag en førende posisjon innenfor salg av gjenopplivningsutstyr.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet har hatt en omsetningsreduksjon på 4,3 %. Resultatgraden er på 12,7 %, noe som er en reduksjon fra i fjor, da den var på 22,2 %. Selskapet har en egenkapitalandel på 49,1 %, og likviditeten er god. Utviklingen i omsetning, resultatgrad og egenkapitalandel er som forventet. Reduksjonen i resultatgrad skyldes primært endret produktsortiment.

De siste årene har Medidyne AS hatt stor suksess med leveringer av respiratorer til helseforetakene i Norge. Medidyne kommer i årene fremover å levere mye forbruksmaterier og service til dette. Medidyne er et mindre agilt foretak som hele tiden søker nye muligheter.

Investeringer gjort i 2022 er finansiert via driften.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer

Der er i begynnelsen av 2022 stor usikkerhet mht. fremtidige leveranser. Dette pga. komponenter, supply-chain etc.

Finansiell risiko

Medidyne har en sterk likviditet og er ikke avhengig av enkelte kunder. Selskapet har gjennom 10 år oppbygget et godt renommé i helsesektoren i hele Norge. Medidynes moderselskap har kurssikret 60% av det løpende behov for innkjøp/valuta.

Ansvarsforsikring

Det er ikke tegnet forsikring for styrets medlemmer og daglig leder for deres mulige erstatningsansvar overfor foretaket og tredjepersoner.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2022 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Sykefraværet i selskapet var på totalt 22 dager i 2022, noe som utgjorde 1,8 % av total arbeidstid. Styret anser dette som tilfredsstillende, men vil fortsette arbeidet med å redusere antall sykedager.

Det har ikke forekommet eller blitt rapportert alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, som har resultert i store materielle skader eller personskader.

Arbeidsmiljøet betraktes som super godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg. Bedriften forurenser ikke det ytre miljø.



Etter styrets oppfatning gir fremlagt resultatregnskap og balanse med noter uttrykk for virksomhetens resultat for 2022 og økonomiske stilling ved årsskiftet.

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som er av betydning for bedømmelsen av regnskapet.

Virksomheten har for 2022 hatt et overskudd på kr 12 626 983, som foreslåes anvendt ved:

| | | |
|--------------------------------|----|------------|
| Avsatt utbytte | kr | 15 000 000 |
| Overført fra annen egenkapital | kr | 2 373 017 |
| Sum disponert | kr | 12 626 983 |

Nærum, 16.06.2022

Knut Werring Clem
styrets leder

Frederik Clem
daglig leder

Anders Mikal Lidén
styremedlem



Årsregnskap 2022 Medidyne AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 990 752 354



Medidyne AS

Resultatregnskap

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 01.04.21-31.03.22 | 01.04.20-31.03.21 |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Salgsinntekt | 2 | 136 637 745 | 142 751 135 |
| Sum driftsinntekter | | <u>136 637 745</u> | <u>142 751 135</u> |
| Varekostnad | 9 | 101 545 774 | 96 329 034 |
| Lønnskostnad | 3 | 8 978 125 | 9 515 542 |
| Avskrivning på driftsmidler | 5 | 110 805 | 36 889 |
| Annen driftskostnad | 3, 5, 9 | 10 563 719 | 8 916 942 |
| Sum driftskostnader | | <u>121 198 423</u> | <u>114 798 407</u> |
| Driftsresultat | | <u>15 439 322</u> | <u>27 952 728</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 0 | 2 557 |
| Annen finansinntekt | 11 | 1 961 041 | 3 744 742 |
| Annen rentekostnad | | 639 | 0 |
| Annen finanskostnad | 11 | 1 209 669 | 9 289 |
| Resultat av finansposter | | <u>750 733</u> | <u>3 738 011</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 16 190 055 | 31 690 739 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 3 563 072 | 6 974 328 |
| Årsresultat | | <u>12 626 983</u> | <u>24 716 411</u> |
| Årsoverskudd (+) / Årsunderskudd (-) | | <u>12 626 983</u> | <u>24 716 411</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til utbytte | | 15 000 000 | 25 000 000 |
| Overført fra annen egenkapital | | 2 373 017 | 283 589 |
| Sum overføringer | 8 | <u>12 626 983</u> | <u>24 716 411</u> |



Medidyne AS

Balanse

| Eiendeler | Note | 31.03.2022 | 31.03.2021 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Maskiner og anlegg | | 312 022 | 261 171 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | | 260 102 | 11 805 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | <u>572 124</u> | <u>272 976</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>572 124</u> | <u>272 976</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | <u>3 021 110</u> | <u>7 284 669</u> |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 5 616 125 | 6 157 742 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 39 012 | 2 |
| Sum fordringer | | <u>5 655 136</u> | <u>6 157 744</u> |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | <u>26 458 296</u> | <u>50 929 217</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>35 134 543</u> | <u>64 371 629</u> |
| Sum eiendeler | | <u>35 706 667</u> | <u>64 644 606</u> |

**Medidyne AS****Balanse**

| Egenkapital og gjeld | Note | 31.03.2022 | 31.03.2021 |
|------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Overkurs | | 6 000 | 6 000 |
| Sum innskutt egenkapital | 7, 8 | <u>106 000</u> | <u>106 000</u> |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 17 435 433 | 19 808 451 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>17 435 433</u> | <u>19 808 451</u> |
| Sum egenkapital | 8 | <u>17 541 433</u> | <u>19 914 451</u> |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 4 | <u>12 857</u> | <u>8 981</u> |
| Sum avsetning for forpliktelser | | <u>12 857</u> | <u>8 981</u> |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 196 610 | 56 948 |
| Leverandørgjeld | 9 | 1 122 362 | 1 157 107 |
| Betalbar skatt | 4 | 7 043 331 | 7 940 676 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 5 046 125 | 3 627 473 |
| Utbytte | | 0 | 25 000 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 9 | 4 743 947 | 6 938 970 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>18 152 376</u> | <u>44 721 174</u> |
| Sum gjeld | | <u>18 165 233</u> | <u>44 730 155</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>35 706 666</u> | <u>64 644 606</u> |

Nærum, den 16 / 06 - 2022,
Styret i Medidyne AS

Knut Werring Clem
Styrets leder

Frederik Clem
Styremedlem / Daglig leder

Anders Mikal Lidén
Styremedlem



Medidyne AS

Kontantstrømoppstilling

| Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter | 2022 | 2021 |
|---|--------------------|-------------------|
| Resultat før skattekostnad | 16 190 055 | 31 690 739 |
| - Periodens betalte skatt | -894 208 | 3 529 169 |
| + Ordinære avskrivinger | 110 805 | 36 889 |
| +/- Endring varelager | 4 263 559 | -5 008 657 |
| +/- Endring i kundefordringer | 541 617 | 13 849 287 |
| +/- Endring i leverandørgjeld | -34 745 | -12 456 452 |
| +/- Endring i andre tidsavgrensingsposter | -4 238 053 | -2 349 939 |
| = Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter | 15 939 030 | 29 291 036 |
| Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter | | |
| - Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler | -409 953 | -290 190 |
| = Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter | -409 953 | -290 190 |
| Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter | | |
| - Utbetaling av utbytte | -40 000 000 | 0 |
| = Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter | -40 000 000 | 0 |
| = Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter | -24 470 923 | 29 000 846 |
| + Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse | 50 929 217 | 21 928 371 |
| = Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt | 26 458 296 | 50 929 217 |



Medidyne AS

Noter 2022

Note 1 Regnskapsprinsipper

2022 gjelder perioden 01.04.21-31.03.22 og 2021 gjelder perioden 01.04.20-31.03.21.

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

Inntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og kontroll er overført.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar 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 skattemessige underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til poster ført direkte mot egenkapitalen.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

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 antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært 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 bruksverdi. Bruksverdi er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

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.



Medidyne AS

Noter 2022

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Pensjoner

Selskapet har kollektiv (sikret) pensjonsordning for ansatte. Ordningen er en innskuddsplan, dvs. at selskapet ikke har ytterligere betalingsforpliktelser etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad når de forfaller. Forskuddsbetalte innskudd bokføres som eiendel i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.



Medidyne AS

Noter 2022

Note 2 Salgsinntekter

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pr. Virksomhetsområde | | |
| Varesalg | -136 637 745 | -142 751 135 |
| Sum | -136 637 745 | -142 751 135 |
| Geografisk fordeling | | |
| Norge | -136 637 745 | -142 751 135 |
| Sum | -136 637 745 | -142 751 135 |

Note 3 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

| Lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 7 540 260 | 8 255 995 |
| Arbeidsgiveravgift | 1 104 840 | 1 084 946 |
| Pensjonskostnader | 192 131 | 149 557 |
| Andre lønnsrelaterte ytelser | 140 895 | 25 043 |
| Sum | 8 978 125 | 9 515 542 |

Selskapet har i 2021 sysselsatt 5 årsverk.

Godtgjørelse:

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styremedlemmer.

Pensjoner:

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne lov.

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 72 350 | 45 850 |
| Honorar for andre tjenester: | | |
| Bistand med utarbeidelse av regnskap og ligningspapirer | 16 950 | 13 750 |
| Annen bistand | 2 100 | 1 600 |
| Sum honorar for andre tjenester | 19 050 | 15 350 |



Medidyne AS

Noter 2022

Note 4 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 3 559 196 | 6 968 269 |
| Endring i utsatt skatt | 3 876 | 6 059 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 3 563 072 | 6 974 328 |

| | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Ordinært resultat før skatt | 16 190 055 | 31 690 739 |
| Permanente forskjeller | 5 727 | 10 752 |
| Endring i midlertidige forskjeller | -17 617 | -27 543 |
| Skattepliktig inntekt | 16 178 165 | 31 673 949 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 3 559 196 | 6 968 269 |
| Skyldig ilignet skatt fra tidligere år | 3 484 135 | 972 407 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 7 043 331 | 7 940 676 |

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

| | 2022 | 2021 | Endring |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Varige driftsmidler | 58 440 | 40 824 | -17 616 |
| Sum | 58 440 | 40 824 | -17 616 |
| Grunnlag for utsatt skatt | 58 440 | 40 824 | -17 616 |
| Utsatt skatt (22 %) | 12 857 | 8 981 | -3 876 |



Medidyne AS

Noter 2022

Note 5 Varige driftsmidler

| Varige driftsmidler | Maskiner og inventar | Sum varige driftsmidler |
|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01 | 329 540 | 329 540 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 409 953 | 409 953 |
| Avgang solgte driftsmidler | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31.12 | 739 493 | 739 493 |
| Akkumulerte avskrivninger pr. 31.12 | -167 369 | -167 369 |
| Balansført verdi 31.12 | 572 124 | 572 124 |
| Årets avskrivninger | 110 805 | 110 805 |
| Forventet økonomisk levetid | 3-5 år | |
| Avskrivningsplan | Lineær | |

Årlig leie av ikke balansførte driftsmidler:

| Driftsmiddel | Leieperiode | Årlig leie |
|--|-----------------------|-------------------|
| Leasing driftsbil | Fram til 31.03.2023 | 140 000 |
| Leie lokal Hovfaret, ink. parkering og lager | 31.12.2021-31.12.2023 | 325 000 |
| Leie lokal Nærum | Ubestemt tid | 270 000 |

Note 6 Bundne bankinnskudd

| | 2022 | 2021 |
|---------------------|-------------|-------------|
| Bundne bankinnskudd | 550 079 | 550 079 |

Det er tilstrekkelig med midler på skattetrekkskontoen til å dekke skattetrekket per 31.03.2022.



Medidyne AS

Noter 2022

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

| Aksjekapital | Antall | Pålydende | Aksjekapital |
|-----------------|--------|-----------|--------------|
| Ordinære aksjer | 1 000 | 100 | 100 000 |

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

| Aksjonærer | Aksjer | Eierandel |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Hjertevagt Holding APS | 920 | 92 % |
| ML Holding AB | 80 | 8 % |
| Totalt antall aksjer | 1 000 | 100 % |

Medidyne AS er datterselskap av Hjertevagt Holding ApS. Det utarbeides konsernregnskap i Hjertevagt Holding ApS.

Note 8 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-----------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|
| 2021 | 100 000 | 6 000 | 19 808 451 | 19 914 451 |
| Årets resultat | | | 12 626 983 | 12 626 983 |
| Tilleggsutbytte | | | -15 000 000 | -15 000 000 |
| 2022 | 100 000 | 6 000 | 17 435 434 | 17 541 433 |

Note 9 Mellomværende og transaksjoner med nærstående

| Av leverandørgjeld vedrører følgende poster gjeld til nærstående selskap: | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Medidyne ApS | -1 109 259 | -1 183 216 |
| Sum | <u>-1 109 259</u> | <u>-1 183 216</u> |

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2022:

Varekjøp og kjøp av andre tjenester fra Medidyne ApS NOK 105 204 893

Skyldig mellomværende til Frederik Clem utgjorde NOK 12 691 per 31.03.2022.



Medidyne AS

Noter 2022

Note 10 Finansiell Markedsrisiko

Medidyne AS benytter seg ikke av finansielle derivater i forbindelse med styringen av finansiell risiko

Valutarisiko:

Utvikling i valutakurser innebærer både direkte og indirekte en økonomisk risiko for selskapet. Det er ikke inngått avtaler som reduserer denne risikoen pr 31.03.2022.

Note 11 Poster som er sammenslått

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Annen finansinntekt: | 2022 | 2021 |
| Valutagevinst | -1 961 041 | -3 744 742 |
| Sum | -1 961 041 | -3 744 742 |
| | | |
| Annen finanskostnad: | 2022 | 2021 |
| Valutatap | 1 200 232 | -139 |
| Annen finanskostnad | 9 437 | 9 427 |
| Sum | 1 209 669 | 9 289 |