



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 817 902
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEMOSIKA AS
Forretningsadresse: Grasholmbryggå 18
4077 HUNDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ingrid Haver
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 17.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		337 400	493 500
Sum inntekter		337 400	493 500
Kostnader			
Lønnskostnad	1	147 782	170 137
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		10 969
Annen driftskostnad		67 419	77 228
Sum kostnader		215 201	258 334
Driftsresultat		122 199	235 166
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 443	2 998
Annen finansinntekt	2	371 331	179 807
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	555 502	1 017 877
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		173	85
Annen finanskostnad	2	129 688	6 782
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		800 415	1 193 814
Ordinært resultat før skattekostnad		922 614	1 428 979
Skattekostnad på ordinært resultat	3	32 019	55 937
Ordinært resultat etter skattekostnad		890 595	1 373 042
Årsresultat		890 595	1 373 042
Totalresultat		890 595	1 373 042
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			300 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer til/fra annen egenkapital		890 595	1 073 042
Sum overføringer og disponeringer		890 595	1 373 042



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	7 366 797	6 690 503
Sum investeringer		7 366 797	6 690 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		446 733	635 149
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		446 733	635 149
Sum omløpsmidler		7 813 530	7 325 652
SUM EIENDELER		7 813 530	7 325 652

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	120 000	120 000
Overkurs		495	495
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		120 495	120 495
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 561 783	6 671 188
Sum opptjent egenkapital		7 561 783	6 671 188
Sum egenkapital	4	7 682 278	6 791 683
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 031	1 344
Betalbar skatt	3	32 019	55 938
Skyldige offentlige avgifter		82 776	157 683
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		15 427	19 004
Sum kortsiktig gjeld		131 253	533 969
Sum gjeld		131 253	533 969
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 813 530	7 325 652



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 584823

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 817 902
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEMOSIKA AS
Forretningsadresse: Grasholmbryggå 18
4077 HUNDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ingrid Haver
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 21.07.2021

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: 988 817 902
MEMOSIKA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		337 400	493 500
Sum inntekter		337 400	493 500
Kostnader			
Lønnskostnad	1	147 782	170 137
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	6		10 969
Annen driftskostnad		67 419	77 228
Sum kostnader		215 201	258 334
Driftsresultat		122 199	235 166
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 443	2 998
Annen finansinntekt	2	371 331	179 807
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	555 502	1 017 877
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		173	85
Annen finanskostnad	2	129 688	6 782
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		800 415	1 193 814
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	32 019	55 937
Ordinært resultat etter skattekostnad		890 595	1 373 042
Årsresultat		890 595	1 373 042
Totalresultat		890 595	1 373 042
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			300 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		890 595	1 073 042
Sum overføringer og disponeringer		890 595	1 373 042



Organisasjonsnr: 988 817 902
MEMOSIKA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	7 366 797	6 690 503
Sum investeringer		7 366 797	6 690 503
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		446 733	635 149
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		446 733	635 149
Sum omløpsmidler		7 813 530	7 325 652
SUM EIENDELER		7 813 530	7 325 652

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	120 000	120 000
Overkurs		495	495
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		120 495	120 495
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 561 783	6 671 188



Sum opptjent egenkapital		7 561 783	6 671 188
Sum egenkapital	4	7 682 278	6 791 683
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 031	1 344
Betalbar skatt	3	32 019	55 938
Skyldige offentlige avgifter		82 776	157 683
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld		15 427	19 004
Sum kortsiktig gjeld		131 253	533 969
Sum gjeld		131 253	533 969
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 813 530	7 325 652



Organisasjonsnr: 988 817 902
MEMOSIKA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt. Driftsinntekter Inntektsføring av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Omløpsmidler / kortsiktig gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et 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 over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Aksjer / obligasjoner Anleggsaksjer er vurdert til kostpris. Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi. Portefølgeregnskapet benyttes Skatt Skattekostnad 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Endring av regnskapsprinsipper Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipper.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
B	110.00	1000.00	110000.00
A	10.00	1000.00	10000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sigve Kaada	10.00	8.33%	A
Sigve Kaada	110.00	91.67%	B

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
------------	-------------------	----------------------	--



120.00 100.00%

Note

3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	125730.00	137160.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17660.00	19959.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4392.00	13018.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	147782.00	170137.00

Note

3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	131552.00		

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

3

Ytelser til revisjon

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres

Note

4

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.10

Note

4

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei



Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsoppgjør rapport

Memosika AS
2020

Org.nr. 988817902

**Resultatregnskap**

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		337 400	493 500
Sum driftsinntekter		337 400	493 500
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	147 782	170 137
Avskrivning	6	0	10 969
Annen driftskostnad		67 419	77 228
Sum driftskostnader		215 201	258 334
Driftsresultat		122 199	235 166
Finansinntekter og kostnader			
Renteinntekt		3 443	2 998
Annen finansinntekt	2	371 331	179 807
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	2	555 502	1 017 877
Rentekostnad		173	85
Annen finanskostnad	2	129 688	6 782
Resultat av finansposter		800 415	1 193 814
Ordinært resultat før skattekostnad		922 614	1 428 979
Skattekostnad på ordinært resultat	3	32 019	55 937
Ordinært resultat		890 595	1 373 042
Årsresultat		890 595	1 373 042
Overført annen egenkapital		890 595	1 073 042
Avsatt til utbytte		0	300 000
Sum disponert		890 595	1 373 042

Memosika AS



Balanse

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og andre verdipapirer	2	7 366 797	6 690 503
Sum investeringer		7 366 797	6 690 503
Bankinnskudd kontanter o.l			
Bankinnskudd og kontanter ol		446 733	635 149
Sum bankinnskudd kontanter o.l		446 733	635 149
Sum omløpsmidler		<u>7 813 530</u>	<u>7 325 652</u>
Sum eiendeler		<u>7 813 530</u>	<u>7 325 652</u>

Memosika AS



Balanse

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	120 000	120 000
Overkurs		495	495
Sum innskutt egenkapital		120 495	120 495
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 561 783	6 671 188
Sum opptjent egenkapital		7 561 783	6 671 188
Sum egenkapital	4	<u>7 682 278</u>	<u>6 791 683</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 031	1 344
Betalbar skatt	3	32 019	55 938
Skyldige offentlige trekk og avgifter		82 776	157 683
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld		15 427	19 004
Sum kortsiktig gjeld		131 253	533 969
Sum gjeld		<u>131 253</u>	<u>533 969</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 813 530</u>	<u>7 325 652</u>

Stavanger, 18.06.2021
Styret for Memosika AS


Sigve Kaada
Styreleder

Memosika AS



NOTER til regnskapet 2020

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

Følgende regnskapsprinsipp er anvendt.

Driftsinntekter

Inntektsføring av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Omløpsmidler / kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et 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 over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Aksjer / obligasjoner

Anleggsaksjer er vurdert til kostpris.

Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi. Portefølgepriippet benyttes

Skatt

Skattekostnad 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipp.

NOTE 1 Ansatte, godtgjørelse

Lønnskostnader består av følgende poster	2020	2019
Lønninger	125 730	137 160
Folketrygdavgift	17 660	19 959
Andre lønnskostnader	4 392	13 018
Sum lønnskostnader	<u>147 782</u>	<u>170 137</u>
Antall årsverk	<u>0,1</u>	<u>0,5</u>

Det er utbetalt kr 131 552 i lønn og annen godtgjørelse til daglig leder. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styrets leder.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har derfor ikke etablert slik ordning.

Selskapet har valgt at årsregnskapet ikke skal revideres.

Memosika AS



Noter til regnskapet 2020

NOTE 2 Markedsbaserte aksjer

Investeringer	Kostpris	Virkelig verdi
Markedsbaserte aksjer	914 228	345 572
Verdipapirfond Skagenfondene	2 237 354	2 612 747
Verdipapirfond Handelsbanken	3 557 540	4 408 478
Sum	6 709 122	7 366 797

Netto gevinst ved salg av aksjer og obligasjoner er i 2020 inntektsført med kr 242 074. Netto urealisert gevinst på porteføljen er i 2020 resultatført med kr 555 502.

NOTE 3 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:	2020	2019
Betalbar skatt	32 019	55 937
Endring utsatt skatt		
Netto skattekostnad	<u>32 019</u>	<u>55 937</u>

Det er ingen forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

NOTE 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	120 000	495	6 671 188	6 791 683
Årets resultat			890 595	890 595
Egenkapital 31.12	120 000	495	7 561 783	7 682 278

NOTE 5 Aksjekapital / antall aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 120 aksjer à kr 1 000, fordelt på 10 A-aksjer og 110 B-aksjer. B-aksjene er uten stemmerett.

Sigve Kaada eier alle aksjene i selskapet.

Memosika AS



Noter til regnskapet 2020

NOTE 6 Driftsmidler

	Kontormaskiner
Anskaffelseskost 01.01	
Tilgang	15 670
Avgang	
Anskaffelseskost pr. 31.12	<u>15 670</u>
Akkumulerte avskrivninger	<u>15 670</u>
Balanseført verdi pr. 31.12	<u>0</u>
Årets avskrivning	<u>0</u>

Memosika AS