



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 121 897
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICA AS
Forretningsadresse: Østensjøveien 36
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ruben Nicotra
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 961 184	15 748 913
Annen driftsinntekt		346 850	256 850
Sum inntekter		15 308 034	16 005 763
Kostnader			
Varekostnad		2 154 325	3 370 743
Lønnskostnad	2	8 110 451	7 102 927
Avskrivning	3	157 978	198 281
Annen driftskostnad	2	3 381 911	3 491 789
Sum kostnader		13 804 665	14 163 740
Driftsresultat		1 503 369	1 842 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			258 092
Annen finansinntekt		612	600
Sum finansinntekter		612	258 692
Annen finanskostnad		33 049	20 473
Sum finanskostnader		33 049	20 473
Netto finans		-32 437	238 219
Ordinært resultat før skattekostnad		1 470 932	2 080 242
Skattekostnad på ordinært resultat	8	315 716	408 924
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 155 216	1 671 318
Årsresultat		1 155 216	1 671 318
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	1 000 000	1 500 000
Overføringer annen egenkapital	7	155 216	171 318
Sum overføringer og disponeringer		1 155 216	1 671 318



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	8	6 850	
Goodwill	3	6 443	8 054
Sum immaterielle eiendeler		13 293	8 054
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 9	664 654	785 070
Sum varige driftsmidler		664 654	785 070
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 392 438	1 392 438
Andre fordringer	2, 4	876 043	876 043
Sum finansielle anleggsmidler		2 268 481	2 268 481
Sum anleggsmidler		2 946 428	3 061 605
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	4	512 433	636 794
Andre fordringer	4	259 657	138 531
Sum fordringer		772 090	775 325
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 359 690	1 974 528
Sum omløpsmidler		2 131 780	2 749 853
SUM EIENDELER		5 078 208	5 811 458

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 159 150	1 003 934
Sum opptjent egenkapital		1 159 150	1 003 934
Sum egenkapital		1 359 150	1 203 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 9	430 372	528 770
Sum annen langsiktig gjeld		430 372	528 770
Sum langsiktig gjeld		430 372	528 770
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 771	29 561
Betalbar skatt	8	322 566	401 706
Skyldige offentlige avgifter	4	628 639	493 439
Annen kortsiktig gjeld	4	2 300 710	3 154 048
Sum kortsiktig gjeld		3 288 686	4 078 754
Sum gjeld		3 719 058	4 607 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 078 208	5 811 458



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 649433

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 121 897
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDICA AS
Forretningsadresse: Østensjøveien 36
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Ruben Nicotra
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.05.2023

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, 07.08.2023



Organisasjonsnr: 965 121 897
MEDICA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 961 184	15 748 913
Annen driftsinntekt		346 850	256 850
Sum inntekter		15 308 034	16 005 763
Kostnader			
Varekostnad		2 154 325	3 370 743
Lønnskostnad	2	8 110 451	7 102 927
Avskrivning	3	157 978	198 281
Annen driftskostnad	2	3 381 911	3 491 789
Sum kostnader		13 804 665	14 163 740
Driftsresultat		1 503 369	1 842 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap			258 092
Annen finansinntekt		612	600
Sum finansinntekter		612	258 692
Annen finanskostnad		33 049	20 473
Sum finanskostnader		33 049	20 473
Netto finans		-32 437	238 219
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8	1 470 932	2 080 242
Skattekostnad på ordinært resultat		315 716	408 924
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 155 216	1 671 318
Årsresultat		1 155 216	1 671 318
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	1 000 000	1 500 000
Overføringer annen egenkapital	7	155 216	171 318
Sum overføringer og disponeringer		1 155 216	1 671 318



Organisasjonsnr: 965 121 897
MEDICA AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	8	6 850	
Goodwill	3	6 443	8 054
Sum immaterielle eiendeler		13 293	8 054

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 9	664 654	785 070
Sum varige driftsmidler		664 654	785 070

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i tilknyttet selskap		1 392 438	1 392 438
Andre fordringer	2, 4	876 043	876 043
Sum finansielle anleggsmidler		2 268 481	2 268 481

Sum anleggsmidler

2 946 428 **3 061 605**

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	4	512 433	636 794
Andre fordringer	4	259 657	138 531
Sum fordringer		772 090	775 325

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	5	1 359 690	1 974 528
--	---	------------------	------------------

Sum omløpsmidler

2 131 780 **2 749 853**

SUM EIENDELER

5 078 208 **5 811 458**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6, 7	200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	1 159 150	1 003 934
-------------------	---	-----------	-----------



Sum opptjent egenkapital		1 159 150	1 003 934
Sum egenkapital		1 359 150	1 203 934
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4, 9	430 372	528 770
Sum annen langsiktig gjeld		430 372	528 770
Sum langsiktig gjeld		430 372	528 770
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		36 771	29 561
Betalbar skatt	8	322 566	401 706
Skyldige offentlige avgifter	4	628 639	493 439
Annen kortsiktig gjeld	4	2 300 710	3 154 048
Sum kortsiktig gjeld		3 288 686	4 078 754
Sum gjeld		3 719 058	4 607 524
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 078 208	5 811 458



Organisasjonsnr: 965 121 897
MEDICA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	500.00	400.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Franz Kasin	350.00	70.00%	Ordinære aksjer
Ruben Nicotra	150.00	30.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	500.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6770384.00	6035797.00

<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1038165.00	865128.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	143859.00	144191.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	158043.00	57810.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8110451.00	7102926.00

Selskapet har opprettet Otp ordning for de ansatte, som tilfredsstiller lovens krav.

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Styret og dagligleder	1258000.00	153000.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>1258000.00</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj.</u>
		153000.00

Styrets-/daglig leder har fakturert selskapet for NOK 368000,- vedrørende utførte tjenester i næring

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	79250.00	119250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	79250.00	119250.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
8.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til generalforsamlingen i

Medica AS

KYRRE KNUDSEN

Medlem av
Den norske Revisorforening

www.knudsenrevisjon.no

Uavhengig revisors beretning 2022

Konklusjon

Vi har revidert Medica AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 155 216. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap 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. desember 2022 og av dets resultat 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 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 relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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 avvirket.

Side 1 av 2

Besøksadresse:
Billingstadsletta 30
1396 Billingstad

Postadresse:
Postboks 142
1376 Billingstad

Tlf. kontor: 66 77 95 90
Mobil: 90 65 38 37

E-mail: kyrre@knudsen-revisjon.no
Or.nr: NO 874 903 302 MVA
Bank: 1609 04 90188

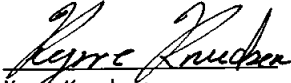


Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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. 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>

Billingstad, 09.05.2023
Knudsen Revisjonsbyrå AS


Kyrre Knudsen
statsautorisert revisor



Medica AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

LN

Side 1



Medica AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Sølgsinntekt		14 961 184	15 748 913
Annen driftsinntekt		346 850	256 850
Sum driftsinntekter		<u>15 308 034</u>	<u>16 005 763</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		2 154 325	3 370 743
Lønnskostnad	2	8 110 451	7 102 927
Avskrivning	3	157 978	198 281
Annen driftskostnad	2	3 381 911	3 491 789
Sum driftskostnader		<u>13 804 665</u>	<u>14 163 740</u>
Driftsresultat		<u>1 503 369</u>	<u>1 842 023</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		0	258 092
Annen finansinntekt		612	600
Annen finanskostnad		33 049	20 473
Netto finansposter		<u>-32 437</u>	<u>238 219</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 470 932</u>	<u>2 080 242</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	8	<u>315 716</u>	<u>408 924</u>
Årsresultat		<u>1 155 216</u>	<u>1 671 318</u>
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	1 000 000	1 500 000
Overføringer annen egenkapital	7	155 216	171 318
Sum disponert		<u>1 155 216</u>	<u>1 671 318</u>

L.N

Side 2



Medica AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	8	6 850	0
Goodwill	3	6 443	8 054
Sum immaterielle eiendeler		<u>13 293</u>	<u>8 054</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3, 9	<u>664 654</u>	<u>785 070</u>
Sum varige driftsmidler		<u>664 654</u>	<u>785 070</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 392 438	1 392 438
Andre fordringer	2, 4	<u>876 043</u>	<u>876 043</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>2 268 481</u>	<u>2 268 481</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 946 428</u>	<u>3 061 605</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4	512 433	636 794
Andre fordringer	4	<u>259 657</u>	<u>138 531</u>
Sum fordringer		<u>772 090</u>	<u>775 325</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	<u>1 359 690</u>	<u>1 974 528</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 131 780</u>	<u>2 749 853</u>
Sum eiendeler		<u>5 078 208</u>	<u>5 811 458</u>

LN



Medica AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>1 159 150</u>	<u>1 003 934</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>1 159 150</u>	<u>1 003 934</u>
Sum egenkapital		<u>1 359 150</u>	<u>1 203 934</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4, 9	<u>430 372</u>	<u>528 770</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>430 372</u>	<u>528 770</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		36 771	29 561
Betalbar skatt	8	322 566	401 706
Skyldige offentlige avgifter	4	628 639	493 439
Annen kortsiktig gjeld	4	<u>2 300 710</u>	<u>3 154 048</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 288 686</u>	<u>4 078 754</u>
Sum gjeld		<u>3 719 058</u>	<u>4 607 524</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 078 208</u>	<u>5 811 458</u>

31. desember 2022

Oslo, 8. mai 2023

Ruben Dario Nicotra
styreleder, daglig leder

L N



Medica AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Fordringer

Kundefordringer 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	6 770 384	6 035 797
Arbeidsgiveravgift	1 038 165	865 128
Pensjonskostnader	143 859	144 191
Andre ytelser	158 043	57 810
Sum	<u>8 110 451</u>	<u>7 102 926</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 8 årsverk.



Medica AS

Noter til regnskapet for 2022

Selskapet har opprettet Otp ordning for de ansatte, som tilfredsstiller lovens krav.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Andre godtgjørelser
Styret og dagligleder	1 258 000	153 000

Styrets-/daglig leder har fakturert selskapet for NOK 368000,- vedrørende utførte tjenester i næring

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2022	2021
Revisjon	79 250	119 250

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Goodwill	Kontor utstyr	Driftsløsøre, Inventar lignende	Fastinventar leid bygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	75 000	280 954	3 080 338	126 724	3 563 016
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	0	35 950	0	35 950
Anskaffelseskost 31.12.	75 000	280 954	3 116 288	126 724	3 598 966
Akk.avskrivning 31.12.	-68 557	-266 200	-2 471 150	-121 964	-2 927 871
Balanseført pr. 31.12.	6 443	14 754	645 138	4 760	671 095
Årets avskrivninger	1 611	3 689	151 488	1 190	157 978
Økonomisk levetid	20%	30%	20%	20%	
Avskrivningsplan	Saldo	Saldo	Lineær /Saldo	Lineær	

Note 4 - Fordringer og gjeld

<i>Fordringer med forfall senere enn ett år</i>	2022	2021
Andre lån i forbindelse med investeringer	876 043	876 043

<i>Kundefordringer</i>	2022	2021
Kundefordringer pålydende	575 026	699 387
Avsetning for tap	-62 593	-62 593
Sum	512 433	636 794

L.N



Medica AS

Noter til regnskapet for 2022

<i>Andre kortsiktige fordringer</i>	2022	2021
Andre fordringer	259 658	138 530
<i>Skyldig offentlige avgifter</i>	2022	2021
Skyldig skattetrekk	-327 265	-251 888
Skyldig merverdiavgift	-1	-1
Skyldig arbeidsgiveravgift	-301 373	-241 550
Sum	<u>-628 639</u>	<u>-493 439</u>
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2022	2021
Skyldig lønn og feriepenger	-782 130	-685 826
Annen kortsiktig gjeld	1	1
Avsatt utbytte	-1 000 000	-1 500 000
Gjeld til aksjonærer	-518 581	-968 223
Sum	<u>-2 300 710</u>	<u>-3 154 048</u>

Note 5 - Bankinnskudd

	2022	2021
Bundne Midler	330 287	307 557

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	500	400	200 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Franz Kasin	350	70 %	70 %
Ruben Nicotra, Daglig-/ styreleder	150	30 %	30 %
Sum	<u>500</u>	<u>100 %</u>	<u>100 %</u>

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	200 000	1 003 934	1 203 934
Årsresultat	0	1 155 216	1 155 216
Avsatt utbytte	0	-1 000 000	-1 000 000
Egenkapital 31.12.	<u>200 000</u>	<u>1 159 150</u>	<u>1 359 150</u>

Side 7



Medica AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

2022

Betalbar skatt	322 566
Endring utsatt skatt	-6 850
Årets totale skattekostnad	<u>315 716</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:

2022

Ordinært resultat før skattekostnad	1 470 932
Permanente forskjeller	-212
Endring i midlertidige forskjeller	-4 510
Årets skattegrunnlag	<u>1 466 210</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	322 566

Oversikt over midlertidige forskjeller

2022

Driftsmidler inkl goodwill	26 899
Utestående fordringer	-58 036
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-31 137</u>

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)

-6 850

Oversikt over permanente forskjeller

2022

Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	-212
Sum permanente forskjeller	<u>-212</u>

Oversikt over endringer i midlertidige forskjeller som påvirker skattbart resultat

2022

Driftsmidler inkl goodwill	-3 072
Utestående fordringer	-1 438
Sum endring i midl. forskjeller som påvirker skattegrunnlaget	<u>-4 510</u>

Note 9 - Pant og garantier

Pantsikret gjeld

2022

2021

Gjeld til kredittinstitusjoner

-430 372

-528 770

Det er tatt pant i driftstilbehøret for sikkerhet for husleie garanti med NOK 230 000,-

Det er tatt pant i alle krav selskapet har og får med NOK 430 000,- som sikkerhet for factoringavtale.

LN



Medica AS

Noter til regnskapet for 2022

LN

Side 9