



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 953 220 822
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AS MEDIKA
Forretningsadresse: Markeveien 4C
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gunnar Wiig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 27.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		482 729	1 069 050
Sum inntekter		482 729	1 069 050
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	22 629	78 895
Sum kostnader		22 629	78 895
Driftsresultat		460 101	990 155
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2	11
Sum finansinntekter		2	11
Annen finanskostnad			71
Sum finanskostnader			71
Netto finans		2	-60
Ordinært resultat før skattekostnad		460 103	990 095
Skattekostnad på ordinært resultat	9	110 424	247 542
Ordinært resultat etter skattekostnad		349 679	742 553
Årsresultat		349 679	742 553
Årsresultat etter minoritetsinteresser		349 679	742 553
Totalresultat		349 679	742 553
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		349 679	742 553
Sum overføringer og disponeringer		349 679	742 553



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	2 800	2 800
Andre fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		2 800	2 800
Sum anleggsmidler		2 800	2 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5		
Andre fordringer	5	635 836	1 168 000
Sum fordringer		635 836	1 168 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	513	300
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		513	300
Sum omløpsmidler		636 349	1 168 300
SUM EIENDELER		639 149	1 171 100
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		34 591	34 589
Sum opptjent egenkapital		34 591	34 589
Sum egenkapital	8	134 591	134 589
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	9		1
Annen kortsiktig gjeld		504 557	1 036 510
Sum kortsiktig gjeld		504 557	1 036 511
Sum gjeld		504 557	1 036 511
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		639 149	1 171 100



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge for små foretak, og forutsetter fortsatt drift.

Inntekter

Inntektene er resultatført når de er opptjent, det vil si på leveringstidspunktet. Eventuelle rabatter er trukket fra.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk samt fordringer med forfall senere enn ett år fra regnskapsårets utløp er oppført som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Gjeld som forfaller til betaling senere enn ett år etter balansedagen er klassifisert som langsiktig gjeld. Øvrig gjeld er klassifisert som kortsiktig. Neste års avdrag er likevel bokført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er ført opp i balansen til historisk anskaffelseskost fratrukket lineære avskrivninger basert på en bedriftsøkonomisk vurdering av driftsmidlenes økonomiske og tekniske levetid. Det foretas nedskrivning til virkelig verdi dersom et eventuelt verdifall ikke forventes å være forbigående. Det er benyttet følgende avskrivningssatser:

- Maskiner og inventar 20,0%

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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidlige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Midlertidige skattereduserende og skatteøkende forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel er ikke balanseført.



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 2

Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Lønnskostnader består av følgende poster:</i>		
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnskostnader	0	0
Sum lønnskostnader	<u>0</u>	<u>0</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk gjennom året var 0.

<i>Godtgjørelser:</i>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn	0	0
Kollektiv pensjonspremie	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Honorar til revisor

Kostnadsført honorar til revisor fordeler seg på ulike tjenester som vist nedenfor:

Lovpålagt revisjon	kr 8.125
Andre attestasjonstjenester	kr 0
Skatterådgivning	kr 0
Andre tjenester	<u>kr 14.188</u>
Samlet honorar	<u>kr 22.313</u>

Bokført honorar er inkl. mva.



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 3

Varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost 01.01.	153.942
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.	<u>153.942</u>
Oppskrevet før 01.01.	0
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.	153.942
Akkumulerte nedskrivninger pr 31.12.	0
Reverserte nedskrivninger pr 31.12.	0
Balanseført verdi pr 31.12.	<u>0</u>
Årets avskrivninger	<u>0</u>

Note 4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

AS Medika har eierandeler i følgende selskaper:	Anskaffelses-tidspunkt	Forretningskontor	Eierandel/stemmerett	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
BergenHus AS	28.08.2015	Bergen	100 %	- 1.002.628	- 762 567

Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden. Det er ikke utarbeidet konsernregnskap.

Selskapet har en fordring på datterselskapet pålydende kr 635.836. Det er ikke avtale rente eller nedbetalingsplan på fordringen.

Note 5

Fordringer

Av selskapets fordringer forfaller kr 0 senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 6

Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 0.

Note 7

Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

<i>Selskapets aksjonærer er:</i>	<i>Eierandel:</i>	<i>Eventuelle verv:</i>
Gunnar Wiig	50 %	Daglig leder og styreleder
Kari Wiig	50 %	

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer hver pålydende kr 1.000. Samtlige aksjer har like rettigheter.

Note 8

Egenkapital

	<u>Pr 1/1</u>	<u>Endring</u>	<u>Pr 31/12</u>
Aksjekapital	100.000		100.000
Annen egenkapital	<u>34.589</u>	3	<u>34.591</u>
Sum egenkapital	<u>134.589</u>		<u>134.591</u>
Årets resultat		- 349.679	
Avgitt konsernbidrag		349.676	



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2017

Note 9

Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Betalbar skatt	0	1
Skatt på avgitt konsernbidrag	110.424	247.541
Endring utsatt skatt	0	0
Netto skattekostnad	<u>110.424</u>	<u>247.542</u>

	<u>31.12.17</u>	<u>31.12.16</u>	<u>Endring</u>
Utsatt skatt:			
Netto grunnlag	0	0	0
Utsatt skatt 23% / 24%	0	0	0