



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	990 426 597
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	MEDITEK CAPITAL AS
Forretningsadresse:	Grimseidvegen 360 5239 RÅDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Trond Tviberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2023

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, 04.09.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2		2 046 450
Sum inntekter			2 046 450
Kostnader			
Lønnskostnad	3	684 353	564 569
Avskrivning	4, 5	8 820	
Annen driftskostnad	3	2 664 601	933 501
Sum kostnader		3 357 775	1 498 070
Driftsresultat		-3 357 775	548 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 315 409	20 894 662
Sum finansinntekter		7 315 409	20 894 662
Annen finanskostnad		7 206 530	18 823 403
Sum finanskostnader		7 206 530	18 823 403
Netto finans		108 879	2 071 258
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 248 896	2 619 638
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 388 537	-383 116
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 637 433	3 002 754
Årsresultat		-4 637 433	3 002 754
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	10 000 000	10 000 000
Overføringer annen egenkapital	7	-14 637 433	-6 997 246
Sum overføringer og disponeringer		-4 637 433	3 002 754



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	35 280	
Utsatt skattefordel	6		279 648
Sum immaterielle eiendeler		35 280	279 648
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	18 874 220	18 874 220
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	3 552 662	3 552 662
Sum varige driftsmidler		22 426 882	22 426 882
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	15 164 900	15 164 900
Investeringer i tilknyttet selskap	2	15 521 933	14 039 991
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		4 147 225	4 147 225
Investeringer i aksjer og andeler	8	117 699 472	24 428 839
Andre fordringer		164 726	227 435
Sum finansielle anleggsmidler		152 698 256	58 008 390
Sum anleggsmidler		175 160 418	80 714 920
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	2	1 819 666	61 988
Sum fordringer		1 819 666	61 988
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	21 425 985	130 987 267
Sum omløpsmidler		23 245 651	131 049 256
SUM EIENDELER		198 406 069	211 764 176



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	350 000	350 000
Overkurs	7	7 500	7 500
Sum innskutt egenkapital		357 500	357 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	186 631 964	201 269 397
Sum opptjent egenkapital		186 631 964	201 269 397
Sum egenkapital		186 989 464	201 626 897
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	8 152	
Sum avsetninger for forpliktelser		8 152	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		8 152	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 218	3 477
Betalbar skatt	6	1 100 737	
Skyldige offentlige avgifter	9	45 614	36 308
Annen kortsiktig gjeld	7	10 213 884	10 097 494
Sum kortsiktig gjeld		11 408 453	10 137 279
Sum gjeld		11 416 605	10 137 279
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		198 406 069	211 764 176



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 596666

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 426 597
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDITEK CAPITAL AS
Forretningsadresse: Grimseidvegen 360
5239 RÅDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Trond Tviberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

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 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, 22.07.2023



Organisasjonsnr: 990 426 597
MEDITEK CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2		2 046 450
Sum inntekter			2 046 450
Kostnader			
Lønnskostnad	3	684 353	564 569
Avskrivning	4, 5	8 820	
Annen driftskostnad	3	2 664 601	933 501
Sum kostnader		3 357 775	1 498 070
Driftsresultat		-3 357 775	548 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 315 409	20 894 662
Sum finansinntekter		7 315 409	20 894 662
Annen finanskostnad		7 206 530	18 823 403
Sum finanskostnader		7 206 530	18 823 403
Netto finans		108 879	2 071 258
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 388 537	-383 116
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 637 433	3 002 754
Årsresultat		-4 637 433	3 002 754
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	10 000 000	10 000 000
Overføringer annen egenkapital	7	-14 637 433	-6 997 246
Sum overføringer og disponeringer		-4 637 433	3 002 754



Organisasjonsnr: 990 426 597
MEDITEK CAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	35 280	
Utsatt skattefordel	6		279 648
Sum immaterielle eiendeler		35 280	279 648
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	18 874 220	18 874 220
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	3 552 662	3 552 662
Sum varige driftsmidler		22 426 882	22 426 882
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	15 164 900	15 164 900
Investeringer i tilknyttet selskap	2	15 521 933	14 039 991
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		4 147 225	4 147 225
Investeringer i aksjer og andeler	8	117 699 472	24 428 839
Andre fordringer		164 726	227 435
Sum finansielle anleggsmidler		152 698 256	58 008 390
Sum anleggsmidler		175 160 418	80 714 920
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	2	1 819 666	61 988
Sum fordringer		1 819 666	61 988
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	9	21 425 985	130 987 267
Sum omløpsmidler		23 245 651	131 049 256
SUM EIENDELER		198 406 069	211 764 176
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 10	350 000	350 000
Overkurs	7	7 500	7 500
Sum innskutt egenkapital		357 500	357 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	186 631 964	201 269 397
Sum opptjent egenkapital		186 631 964	201 269 397
Sum egenkapital		186 989 464	201 626 897
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	8 152	
Sum avsetninger for forpliktelse		8 152	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		8 152	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 218	3 477
Betalbar skatt	6	1 100 737	
Skyldige offentlige avgifter	9	45 614	36 308
Annen kortsiktig gjeld	7	10 213 884	10 097 494
Sum kortsiktig gjeld		11 408 453	10 137 279
Sum gjeld		11 416 605	10 137 279
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		198 406 069	211 764 176



Organisasjonsnr: 990 426 597
MEDITEK CAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
10

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	350.00	1000.00	350000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Trond Tviberg	350.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	350.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	569333.00	462000.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	84063.00	68503.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25500.00	24571.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5458.00	9495.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	684354.00	564569.00

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets styre og daglig leder.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	55000.00	36000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



44750.00 26141.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	99750.00	62141.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

2

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Brodex Ltd	100.00%	100.00%		
MissingX AS	24.18%	24.18%		
Eligible Limited	20.00%	20.00%		
Seior Capital Partners AS	50.00%	50.00%		

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf. undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i gevinst finansinvesteringer under driftsinntekter.

Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, og negativ avkastning (resultatført tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i tap finansinvesteringer under driftskostnader.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Valuta

Investering i utenlandske aksjer vurderes til kurs pr balansedag. Resultatposter i utenlandsk valuta vurderes til kursen på transaksjonsdagen.

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.

Konsernregnskap

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak og RL § 3-2.



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Datterselskap og tilknyttet selskap

Selskap	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel
Brodex Ltd	England	100 %	100 %
MissingX AS	Oslo	24 %	24 %
Eligible Limited	London	20 %	20 %
Seior Capital Partners AS	Oslo	50 %	50 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	569 333	462 000
Arbeidsgiveravgift	84 063	68 503
Pensjonskostnader	25 500	24 571
Andre ytelser	5 458	9 495
Sum	<u>684 354</u>	<u>564 569</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets styre og daglig leder.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2022
Revisjon	55 000
Andre tjenester	44 750

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Immaterielle eiendeler

	web-page	Sum
Tilgang kjøpte eiendeler	44 100	44 100
Anskaffelseskost 31.12.22	44 100	44 100
Balanseført verdi pr.31.12.22	44 100	44 100

Note 5 - Varige driftsmidler

	Tomter	Kontor- bolig	Kunst	Annet driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	16 822 672	2 051 548	3 480 000	72 662	22 426 882
Anskaffelseskost 31.12.2022	16 822 672	2 051 548	3 480 000	72 662	22 426 882
Balanseført pr. 31.12.2022	16 822 672	2 051 548	3 480 000	72 662	22 426 882
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Avskrives ikke	Avskrives ikke	Avskrives ikke	Avskrives Saldo	



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	1 100 737	0
Endring utsatt skatt	287 800	-383 115
Årets totale skattekostnad	1 388 537	-383 115

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 447 587	2 619 637
Permanente forskjeller	0	55 000
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	8 518 058	0
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	7 115 607	18 821 642
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	61 394
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	0	-2 045 450
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-6 874 544	-20 783 348
Endring i midlertidige forskjeller	-15 259	-21 799
Alminnelig inntekt	6 296 275	-1 292 924
Anvendt fremførbart underskudd	-1 292 924	0
Årets skattegrunnlag	5 003 351	-1 292 924
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 100 737	0

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	37 058	21 799
Sum	37 058	21 799
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag		-1 292 924
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	37 058	-1 271 125

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år)	8 153	-279 648
---	-------	----------

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	350 000	7 500	201 269 397	201 626 897
Årsresultat	0	0	-4 637 433	-4 637 433
Avsatt utbytte	0	0	-10 000 000	-10 000 000
Egenkapital 31.12.2022	350 000	7 500	186 631 964	186 989 464

Note 8 - Aksjer og andeler i andre selskaper



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi
KRB Capital AS	19 999 972	19 999 972
Seior Capital ICAV	97 699 500	97 699 500
Sum	<u>117 699 472</u>	<u>117 699 472</u>

Note 9 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetrekksmidler utgjør	93 453



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	350	1 000	350 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Trond Tviberg, styreleder	350	100 %	100 %



Meditek Capital AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: YUF56-ICWIV-00NWJ-5YSY4-844H-F0CQW



Meditek Capital AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt	2	0	2 046 450
Driftskostnader			
Lønnskostnad	3	684 353	564 569
Avskrivning	4, 5	8 820	0
Tap finansinvesteringer		702 826	0
Annen driftskostnad	3	2 664 601	933 501
Sum driftskostnader		3 357 775	1 498 070
Driftsresultat		-3 357 775	548 380
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		7 315 409	20 894 662
Annen finanskostnad		7 206 530	18 823 403
Netto finansposter		108 879	2 071 258
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 248 896	2 619 638
Skattekostnad på ordinært resultat	6	1 388 537	-383 116
Årsresultat		-4 637 433	3 002 754
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	10 000 000	10 000 000
Overføringer annen egenkapital	7	-14 637 433	-6 997 246
Sum disponert		-4 637 433	3 002 754

Penneo Dokumentnøkkel: YUF56-ICWIV-00NWJ-5V5V4-844H-F0CQW



Meditek Capital AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker	4	35 280	0
Utsatt skattefordel	6	0	279 648
Sum immaterielle eiendeler		<u>35 280</u>	<u>279 648</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	18 874 220	18 874 220
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	3 552 662	3 552 662
Sum varige driftsmidler		<u>22 426 882</u>	<u>22 426 882</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	2	15 164 900	15 164 900
Investeringer i tilknyttet selskap	2	15 521 933	14 039 991
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		4 147 225	4 147 225
Investeringer i aksjer og andeler	8	117 699 472	24 428 839
Andre fordringer		164 726	227 435
Sum finansielle anleggsmidler		<u>152 698 256</u>	<u>58 008 390</u>
Sum anleggsmidler		<u>175 160 418</u>	<u>80 714 920</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer	2	1 819 666	61 988
Sum fordringer		<u>1 819 666</u>	<u>61 988</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	21 425 985	130 987 267
Sum omløpsmidler		<u>23 245 651</u>	<u>131 049 256</u>
Sum eiendeler		<u>198 406 069</u>	<u>211 764 176</u>

Penneo Dokumentnøkkel: YUF56-ICWIV-00NWJ-5V5V4-8J4H-F0CQW



Meditek Capital AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7, 10	350 000	350 000
Overkurs	7	7 500	7 500
Sum innskutt egenkapital		<u>357 500</u>	<u>357 500</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>186 631 964</u>	<u>201 269 397</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>186 631 964</u>	<u>201 269 397</u>
Sum egenkapital		<u>186 989 464</u>	<u>201 626 897</u>
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	<u>8 152</u>	<u>0</u>
Sum avsetning for forpliktelser		<u>8 152</u>	<u>0</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		48 218	3 477
Betalbar skatt	6	1 100 737	0
Skyldige offentlige avgifter	9	45 614	36 308
Annen kortsiktig gjeld	7	<u>10 213 884</u>	<u>10 097 494</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>11 408 453</u>	<u>10 137 279</u>
Sum gjeld		<u>11 416 605</u>	<u>10 137 279</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>198 406 069</u>	<u>211 764 176</u>

31. desember 2022
Bergen, 30. juni 2023

Trond Tviberg
Styrets leder

Penneo Dokumentnøkkel: YUF56-ICWIV-00NWJ-5V5V4-8J4H-F0CQW



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i gevinst finansinvesteringer under driftsinntekter.

Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, og negativ avkastning (resultatført tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i tap finansinvesteringer under driftskostnader.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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.

Valuta

Investering i utenlandske aksjer vurderes til kurs pr balansedag. Resultatposter i utenlandsk valuta vurderes til kursen på transaksjonsdagen.

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.

Konsernregnskap

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak og RL § 3-2.



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Datterselskap og tilknyttet selskap

Selskap	Kontor	Eierandel	Stemmeandel
Brodex Ltd	England	100 %	100 %
MissingX AS	Oslo	24 %	24 %
Eligible Limited	London	20 %	20 %
Seior Capital Partners AS	Oslo	50 %	50 %

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	569 333	462 000
Arbeidsgiveravgift	84 063	68 503
Pensjonskostnader	25 500	24 571
Andre ytelser	5 458	9 495
Sum	<u>684 354</u>	<u>564 569</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til selskapets styre og daglig leder.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2022
Revisjon	55 000
Andre tjenester	44 750

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 4 - Immaterielle eiendeler

	web-page	Sum
Tilgang kjøpte eiendeler	44 100	44 100
Anskaffelseskost 31.12.22	44 100	44 100
Balanseført verdi pr.31.12.22	44 100	44 100

Note 5 - Varige driftsmidler

	Tomter	Kontor- bolig	Kunst	Annet driftsløsrøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	16 822 672	2 051 548	3 480 000	72 662	22 426 882
Anskaffelseskost 31.12.2022	16 822 672	2 051 548	3 480 000	72 662	22 426 882
Balanseført pr. 31.12.2022	16 822 672	2 051 548	3 480 000	72 662	22 426 882
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	Avskrives ikke	Avskrives ikke	Avskrives ikke	Avskrives Saldo	

Penneo Dokumentnøkkel: YUF56-ICWIV-00NWJ-5VSV4-8J4H-F0CQW



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 6 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt	1 100 737	0
Endring utsatt skatt	287 800	-383 115
Årets totale skattekostnad	<u>1 388 537</u>	<u>-383 115</u>
Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	-2 447 587	2 619 637
Permanente forskjeller	0	55 000
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	8 518 058	0
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	7 115 607	18 821 642
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	61 394
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	0	-2 045 450
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-6 874 544	-20 783 348
Endring i midlertidige forskjeller	-15 259	-21 799
Alminnelig inntekt	<u>6 296 275</u>	<u>-1 292 924</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-1 292 924	0
Årets skattegrunnlag	<u>5 003 351</u>	<u>-1 292 924</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	1 100 737	0
Oversikt over midlertidige forskjeller	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	<u>37 058</u>	<u>21 799</u>
Sum	<u>37 058</u>	<u>21 799</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag		<u>-1 292 924</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>37 058</u>	<u>-1 271 125</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22% for i år)	8 153	-279 648

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	350 000	7 500	201 269 397	201 626 897
Årsresultat	0	0	-4 637 433	-4 637 433
Avsatt utbytte	0	0	-10 000 000	-10 000 000
Egenkapital 31.12.2022	<u>350 000</u>	<u>7 500</u>	<u>186 631 964</u>	<u>186 989 464</u>

Penneo Dokumentnøkkel: YUF56-ICWIV-00NWJ-5V5V4-8J4H-F0CQW



Meditek Capital AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi
KRB Capital AS	19 999 972	19 999 972
Seior Capital ICAV	97 699 500	97 699 500
Sum	<u>117 699 472</u>	<u>117 699 472</u>

Note 9 - Bankinnskudd

	2022
Bundne skattetreksmidler utgjør	93 453

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	350	1 000	350 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Trond Tviberg, styreleder	350	100 %	100 %



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Trond Tviberg

Styreleder

På vegne av: Meditek Capital AS

Serienummer: 9578-5999-4-2183324

IP: 85.19.xxx.xxx

2023-06-30 13:04:38 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: YUF56-ICWIV-00NWJ-5VSV4-8J4H-F0CQW

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, 5006 Bergen
Postboks 6163, 5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Meditek Capital AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Meditek Capital AS som 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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 i samsvar med kravene 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

Styret og Daglig Leder (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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Bergen, 30.06.2023
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Eirik Moe
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 31PT-ALSJK-APDSU-EP8F-ZHOMD-801MU



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Eirik Moe

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-673444

IP: 83.241.xxx.xxx

2023-06-30 13:44:11 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 31T-AL8JK-APDSU-EP8F-ZHOMD-801MU

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>