



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 544 421
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDIC AS
Forretningsadresse: c/o Østensjø Legesenter
Vetlandsveien 99/101
0685 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Tomasz Pochylski
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 10.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		391 032	394 403
Annen driftsinntekt		1 498 415	1 458 583
Sum inntekter		1 889 447	1 852 986
Kostnader			
Varekostnad		829	1 095
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 008 478	961 275
Annen driftskostnad	4	893 206	769 524
Sum kostnader		1 902 514	1 731 893
Driftsresultat	5	-13 067	121 093
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157	125
Sum finansinntekter		157	125
Annen rentekostnad		2	57
Sum finanskostnader		2	57
Netto finans		155	68
Ordinært resultat før skattekostnad		-12 912	121 162
Skattekostnad på ordinært resultat	5		28 226
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 912	92 936
Årsresultat	10	-12 912	92 936
Overføringer og disponeringer			
Utbytte			92 936
Udekket tap	10	-12 912	
Sum overføringer og disponeringer		-12 912	92 936



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		22 000	22 000
Sum finansielle anleggsmidler		22 000	22 000
Sum anleggsmidler		22 000	22 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	41 788	39 634
Andre fordringer		37 665	29 514
Sum fordringer		79 453	69 148
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	98 826	286 857
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		98 826	286 857
Sum omløpsmidler		178 279	356 006
SUM EIENDELER		200 279	378 006
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	8, 9, 10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Udekket tap		12 912	
Sum opptjent egenkapital		-12 912	
Sum egenkapital	10	17 088	30 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 611	56 576
Betalbar skatt	5		28 413
Skyldige offentlige avgifter		77 198	75 573
Utbytte			92 936
Annen kortsiktig gjeld		104 382	94 509
Sum kortsiktig gjeld		183 191	348 006
Sum gjeld		183 191	348 006
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		200 279	378 006



Noter 2019 MEDIC AS

Regnskapsprinsipper

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

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 driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Fortsatt drift

Selskapets årsregnskap er utarbeidet etter forutsetningen om fortsatt drift.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	859 393	770 665
Arbeidsgiveravgift	124 653	119 545
Pensjonskostnader	15 452	59 995
Andre relaterte ytelser	8 980	11 070
Sum	1 008 478	961 275

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har valgt å ha en pensjonsordning.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	849 520	
Pensjonsutgifter	15 452	
Annen godtgjørelse	20 372	

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	(12 912)	121 162
+/- Permanente forskjeller	(49)	1 557
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		815
Årets skattegrunnlag	(12 961)	123 534
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		28 413
Sum		28 413
+/- Endring i utsatt skatt		(187)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	28 226
Betalbar skatt i skattekostnad		28 413
Betalbar skatt i balansen	0	28 413

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	41 788	39 634
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	41 788	39 634

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 37 661. Skyldig skattetrekk er kr 37 500.

Note 8 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.

Note 9 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Pochylski, Tomasz	30	100,00%
Sum	30	100,00%

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000		30 000
Årets resultat		(12 912)	(12 912)
Egenkapital 31.12.2019	30 000	(12 912)	17 088



Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Daglig leder	Tomasz Pochylski	30 (100%)

Note 12 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(12 961)	12 961
Netto forskjeller	0	(12 961)	12 961
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	12 961	(12 961)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 2 851