



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 981 080 262
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDIQ NORGE AS
Forretningsadresse: Brynsveien 14
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trond Dahl Hansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2021

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, 17.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	585 835 252	405 668 102
Sum inntekter		585 835 252	405 668 102
Kostnader			
Varekostnad	17	438 240 080	266 371 746
Lønnskostnad	3	60 766 860	102 059 560
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	6 112 543	9 405 892
Annen driftskostnad	3, 17	68 248 328	93 504 725
Sum kostnader		573 367 811	471 341 923
Driftsresultat		12 467 441	-65 673 821
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer	16	308 880	192 537
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	16	74 413	57 636
Annen renteinntekt	16	9 839 003	5 799 605
Sum finansinntekter		10 222 296	6 049 778
Rentekostnad til foretak i samme konsern	16	185 786	591 547
Annen rentekostnad		43 802	68 541
Annen finanskostnad		5 494 446	6 266 225
Sum finanskostnader		5 724 034	6 926 313
Netto finans		4 498 262	-876 535
Ordinært resultat før skattekostnad		16 965 703	-66 550 356
Skattekostnad på ordinært resultat	10	0	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		16 965 703	-66 550 356
Årsresultat		16 965 703	-66 550 356
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	14	16 965 703	-66 550 356
Sum overføringer og disponeringer		16 965 703	-66 550 356



Resultatregnskap

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



Balanse

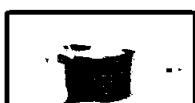
Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	8	3 760 662	4 774 662
Sum immaterielle eiendeler		3 760 662	4 774 662
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	7	14 841 647	11 242 397
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	7	1 808 797	2 186 122
Sum varige driftsmidler		16 650 444	13 428 519
Sum anleggsmidler		20 411 106	18 203 181
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	43 746 996	38 485 049
Sum varer		43 746 996	38 485 049
Fordringer			
Kundefordringer	5,12,1 6	56 763 070	29 731 677
Andre fordringer	12,16	2 664 912	5 823 203
Konsernfordringer	12,16	43 700 847	25 807 228
Sum fordringer		103 128 829	61 362 108
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4,12	1 885 635	2 658 643
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 885 635	2 658 643
Sum omløpsmidler		148 761 460	102 505 800
SUM EIENDELER		169 172 566	120 708 981

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

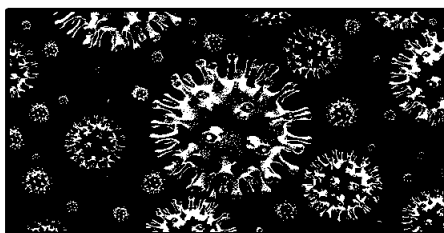


Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	13,14	7 352 500	7 352 500
Sum innskutt egenkapital		7 352 500	7 352 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	47 705 485	24 693 782
Sum opptjent egenkapital		47 705 485	24 693 782
Sum egenkapital		55 057 985	32 046 282
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	11	918 544	918 544
Sum avsetninger for forpliktelser		918 544	918 544
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		918 544	918 544
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		40 172 199	30 548 681
Betalbar skatt	10	0	0
Skyldige offentlige avgifter		33 860 724	15 051 058
Kortsiktig konserngjeld	16	1 413 794	3 303 501
Annen kortsiktig gjeld		37 749 320	38 840 915
Sum kortsiktig gjeld		113 196 037	87 744 155
Sum gjeld		114 114 581	88 662 699
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		169 172 566	120 708 981



**Årsrapport
2020
Mediq Norge AS**



Brynsveien 14
0667 OSLO
Org.nr. 981080262
www.mediqnorge.no
tlf: 67 02 43 00



b2b.mediqnorge.no



Mediq Norge AS Styrets årsberetning 2020

Generelt

Mediq Norge AS er et heleid datterselskap av Mediq International N.V. med hovedkontor i Utrecht, Nederland. Selskapets hovedkontor er på Bryn i Oslo, mens lager og logistikk er lokalisert til Kungsbacka i Sverige. Selskapet driver markedsføring og salg av medisinsk forbruksmateriell og medisinsk teknisk utstyr til offentlige og private institusjoner og selskaper i Norge.

Fortsatt drift

Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er lagt til grunn for styrets utarbeidelse av årsregnskapet for 2020 og at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Arbeidsmiljøet

Det har ikke vært registrert noen arbeidsulykker eller arbeidsrelaterte sykdommer av betydning i 2020. Det har heller ikke vært materielle skader av vesentlig art. Korttids sykefravær tilsvarte 0,54 årsverk eller 0,9% (1,3% i 2019). Langtidsfravær utgjør 3,42 årsverk eller 5,7% (7% i 2019).

Selskapet har et aktivt Arbeidsmiljøutvalg (AMU) og verneombud. Selskapet arrangerer regelmessige medarbeiderundersøkelser og gjennomfører medarbeidersamtaler for alle ansatte.

Arbeidsmiljøet ansees som godt.

Likestilling

Selskapets policy er rekruttering for å oppnå best mulig kompetanse. Bedriften ser en klar fordel av å ha en god sammensetning av kvinner og menn i de ulike avdelinger, samt differensiert kompetanse og blanding av yngre og eldre medarbeidere.

Av selskapets 60 ansatte er 42 kvinner og 18 menn. Ledergruppen på 10 består av 7 menn og 3 kvinner.

Likestilling og diskriminering

Selskapets hovedkvarter på Bryn er tilpasset bevegelsehemmede. Ved nyansettelser følger selskapet arbeidsmiljølovens bestemmelser om å ikke diskriminere på bakgrunn av funksjonsevne, kjønn, etnisitet, livssyn, religion og seksuell orientering. Selskapet har i løpet av 2020 sysselsatt medarbeidere som ikke er etnisk norske. De fleste ansatte jobber fulltid, så ufrivillig deltidstilling er ikke et problem.

Det ytre miljø

Mediq Norge er miljøsertifisert etter ISO 14001-2015. Mediq Norge er også medlem av Grønt punkt og Elretur AS. Bedriften har definerte miljø-målsetninger innenfor kildesortering, forbruk av emballasje og energiforbruk.

Bedriften kartlegger og planlegger sitt transportbehov regelmessig gjennom optimalisering av en egen ruteplan.

Vi benytter godkjente transportører hvor det er satt miljømessige krav til moderne bilpark og lave utslipp.

Bedriften skal etterspørre varer og tjenester som gir så lav miljøbelastning som mulig.

Vår transportør, Bring, er miljøsertifisert etter NS – ISO 14001.

Kvalitetssikring

Selskapet er sertifisert etter NS-EN ISO 9001: 2015 samt etter miljøstandarden NS-ISO 14001-2015.

Etisk handel

Selskapet legger et særlig fokus på at produksjon av varer og tjenester overholder bestemmelser i forhold til menneskerettigheter, barnarbeid og arbeidsrettigheter. Vi har etablert en Code of Conduct med et egenmeldingsskjema som våre leverandører må signere på, for å sikre at våre leverandører etterlever de samme etiske retningslinjer i hele verdikjeden. Selskapet er medlem av IEH (Initiativ for Etisk Handel), som støtter oss i dette arbeidet.



Redegjørelse for årsregnskapet

Selskapets driftsinntekter ble på NOK 585,8 mill. mot NOK 405,7 mill. året før, en økning på 44,39%. Årsresultatet for 2020 viser et overskudd på NOK 17 mill. mot et underskudd på NOK 66,6 mill. året før.

Følgende faktorer forklarer resultatutviklingen i forhold til 2019:

- Omorganisering av driften med flytting av hovedkontor til Oslo og Lager/logistikk til Sverige
- COVID pandemien har bidratt til økt omsetning.
- Reduksjon av bemanningen samt effektivisering av ny driftsmodell.

Mediq Norge AS har som følge av pandemien jobbet tett med helse Norge for å sikre tilstrekkelig tilførsel av smittevernustyr. Selskapet har utvist fleksibilitet, tilpasningsdyktighet, gode leverandørrelasjoner og høy intern kompetanse. Dette har sikret Mediq Norge en betydelig omsetningsvekst i 2020. Mediq har utvist samfunnsansvar ved å ikke utnytte situasjonen til å øke våre marginer. Selskapet tenker langsiktig og i det bildet er det viktig også å ivareta våre kunder.

Egenkapitalen var ved utgangen av 2020 på MNOK 55,06 mot MNOK 32,05 i 2019.

Kontantstrømanalysen viser at selskapets totale likvide midler inkludert konsernkonto ved årets slutt er på NOK 39,3 mill. mot NOK 19,7 mill. i 2019.

Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter er på NOK ,5 mill. mot NOK -35,3 mill. i 2019.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Mediq Norge AS sine eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret anser risikoen for feilrapportering som lav og den finansielle situasjonen for Mediq Norge AS har styrket seg betydelig i løpet av 2020.

Framtidsutsikter

Mediq Norge AS er, som en del av Mediq NV, eid av investeringsselskapet Advent International Funds. Mediq har som strategi om å bli markedsleder i Norge – gjennom organisk vekst og via oppkjøp.

Selskapet har gjennom 2020 foretatt endringer i bemanningen for å kunne møte fremtidig konkurranse og sikre gjennomføring av selskapets strategi. Styret ser positivt på selskapets langsiktige fremtids-muligheter. Det har ikke, etter balansedagen, inntruffet hendelser som vil ha betydning for regnskapsavleggelsen for 2020. Det hersker imidlertid betydelig usikkerhet med hensyn til vurderingen av fremtidige forhold.



Finansiell risiko og risikostyring

Selskapets finansielle risiko er først og fremst knyttet til valutasingninger. All omsetning faktureres i norske kroner. Vareforbruket, som er ca 75% av selskapets driftskostnader, består delvis av importerte varer som kjøpes i Euro og US Dollar.

I samråd med sitt morselskap Mediq International NV, sikrer Mediq Norge AS sin leverandørgjeld i fremmed valuta ved å kjøpe Euro og US Dollar på termin 12 måneder frem i tid.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke hatt forskning og utviklingsprosjekter i 2020.

Resultatdisponering

Styret foreslår følgende resultatdisponering for regnskapsåret 2020:

NOK 16 965 703 overføres annen egenkapital. Styret har vurdert egenkapital og likviditeten til selskapet til å være forsvarlig

Oslo, 19. mars 2021

Christian Kanstrup
Styreleder

Jan Henning Albrechtsen
Styremedlem

Trond Dahl Hansen
Administrerende direktør



Mediq Norge AS



Beløp i NOK

Resultatregnskap	Note	2020	2019
DRIFTSINTEKTER			
Salgsinntekt	2	585 835 252	405 668 102
Sum driftsinntekter		585 835 252	405 668 102
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad	17	438 240 080	266 371 746
Lønnskostnad	3	60 766 860	102 059 560
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	6 112 543	9 405 892
Annen driftskostnad	3,17	68 248 328	93 504 725
Sum driftskostnader		573 367 811	471 341 923
Driftsresultat		12 467 441	-65 673 821
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	16	308 880	192 537
Annen renteinntekt		74 413	57 636
Annen finansinntekt	16	9 839 003	5 799 605
Sum finansinntekter		10 222 296	6 049 778
Rentekostnad til foretak i samme konsern	16	185 786	591 547
Annen rentekostnad		43 802	68 541
Annen finanskostnad		5 494 446	6 266 225
Sum finanskostnader		5 724 033	6 926 313
Netto finans		4 498 262	-876 535
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		16 965 703	-66 550 356
Skattekostnad på ordinært resultat	10	0	0
ÅRSRESULTAT		16 965 703	-66 550 356
Overføringer			
Overføring til egenkapital	14	16 965 703	-66 550 356
Sum overføringer		16 965 703	-66 550 356



Mediq Norge AS



BALANSE

Beløp i NOK

Eiendeler	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	8	3 760 662	4 774 662
Sum immaterielle eiendeler		3 760 662	4 774 662
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	7	14 841 647	11 242 397
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	7	1 808 798	2 186 122
Sum varige driftsmidler		16 650 444	13 428 519
Sum anleggsmidler		20 411 106	18 203 181
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning	6	43 746 996	38 485 049
Fordringer			
Kundefordringer	5,12,16	56 763 070	29 731 677
Andre kortsiktige fordringer	12,16	2 664 912	5 823 203
Kortsiktig fordring konsern	12,16	43 700 847	25 807 227
Sum fordringer		103 128 829	61 362 108
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4,12	1 885 635	2 658 644
Sum omløpsmidler		148 761 460	102 505 801
SUM EIENDELER		169 172 566	120 708 981



Mediq Norge AS



BALANSE

Beløp i NOK

Gjeld og egenkapital	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	13,14	7 352 500	7 352 500
Sum innskutt egenkapital		7 352 500	7 352 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	47 705 485	24 693 782
Sum opptjent egenkapital		47 705 485	24 693 782
Sum egenkapital		55 057 985	32 046 282
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	11	918 544	918 544
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til foretak i samme konsern	16	1 413 794	3 303 501
Leverandørgjeld		40 172 199	30 548 681
Betalbar skatt	10	0	0
Skyldig offentlige avgifter		33 860 724	15 051 058
Annen kortsiktig gjeld		37 749 320	38 840 916
Sum kortsiktig gjeld		113 196 037	87 744 155
Sum gjeld		114 114 581	88 662 699
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		169 172 566	120 708 981

Oslo, 19. mars 2021

Christian Kanstrup
StyrelederJan Henning Albrechtsen
StvremedlemTrond Dahl Hansen
Administrerende direktør



Mediq Norge AS



Beløp i NOK

Kontantstrømoppstilling	2020	2019
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skatt	16 965 703	-66 550 356
Betalt skatter	0	0
Gevinst / Tap ved salg av driftsmidler	0	0
Ordinære avskrivninger	6 112 543	9 405 892
Forskjell mellom kostnadsført pensjon, -og inn og utbetalinger	0	-5 471 210
Endring i varelager	-5 261 947	817 686
Endring i kundefordringer	-27 031 393	-3 402 402
Endring i leverandørgjeld	9 623 518	-13 444 874
Endring i andre tidsavgrensingsposter	91 385	43 384 781
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	499 809	-35 260 483
Investering i varige driftsmidler	-8 663 160	-5 126 583
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-8 663 160	-5 126 583
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetaling av konsernbidrag	7 390 302	0
Innbetalt egenkapital	0	40 000 000
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	7 390 302	40 000 000
Netto endring i likvider i året	-773 049	-387 065
Kontanter og bankinnskudd pr. 01.01.	2 658 683	3 045 709
Kontanter og bankinnskudd pr. 31.12.	1 885 635	2 658 644
+ Innestående på konsernkonto	37 429 893	17 032 507
Totale likvide midler pr. 31.12.	39 315 528	19 691 151



Mediq Norge AS



Note 1

Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er utarbeidet av selskapets styre og daglig leder. Årsregnskapet er utarbeidet, og blir presentert, i norske kroner. Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven, tilhørende forskrifter og endelige norske regnskapsstandarder, med mindre annet er eksplisitt angitt, slik disse gjaldt per 31.12.20, og er i samsvar med god regnskapsskikk. I forbindelse med utarbeidelse av 2020-årsregnskapet ble det avdekket at 2019 kontantstrømpoppstillingen var misvisende. Det er rettet opp i 2020 årsregnskapet, med reklassifiseringer innen operasjonelle aktiviteter og gir en mer rettferdig bilde av kontantstrømmer

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Salg av varer resultatføres når selskapet har levert sine produkter til kunden og det ikke er uoppfylte forpliktelser som kan påvirke kundens aksept av leveringen. Erfaringsstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for rabatter og retur på salgstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

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

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

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta, som ikke er sikret ved bruk av terminkontrakter, balanseføres til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap knyttet til varesalg og varekjøp i utenlandsk valuta føres som driftsinntekter og varekostnad.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives og balanseføres over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene blir som hovedregel fordelt over antatt økonomisk levetid. 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 forventes å generere.

Leieavtaler klassifiseres som finansiell eller operasjonell i samsvar med avtalens reelle innhold. Dersom det vesentligste av økonomisk risiko og kontroll knyttet til det underliggende leieobjekt er gått over på leietaker klassifiseres avtalen som finansiell og tilhørende eiendeler og forpliktelser balanseføres.

Andre leieavtaler klassifiseres som operasjonelle. Balanseførte leieavtaler vurderes etter generelle vurderingsregler i regnskapsloven.

Varebeholdning

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Ved beregningen anvendes gjennomsnittskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Valutasikring

Omlag 80% av selskapets forventede kjøp av varer fra Euro sonen (EUR) og fra USA/Asia (USD) er dekket av 12 mnd valuta sikring. Sikring foretas hver måned.



Mediq Norge AS



Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til fordringens pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetningen til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjoner

Selskapet har ulike pensjonsordninger. Pensjonsordningene er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringsselskap. Selskapet har både innskuddplaner og ytelsesplaner.

Innskuddplaner

Ved innskuddplaner betaler selskapet innskudd til et forsikringsselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. Eventuelle forskuddsbetalte innskudd balanseføres som eiendel (pensjonsmidler) i den grad innskuddet kan refunderes eller redusere fremtidige innbetalinger.

Ytelsesplaner

En ytelsesplan er en pensjonsordning som ikke er en innskuddsplan. Typisk er en ytelsesplan en pensjonsordning som definerer en pensjonsutbetaling som en ansatt vil motta ved pensjonering. Pensjonsutbetalingen er normalt avhengig av flere faktorer, som alder, antall år i selskapet og lønn. Den balanseførte forpliktelsen knyttet til ytelsesplaner er nåverdien av de definerte ytelsen på balansedagen minus virkelig verdi av pensjonsmidlene (innbetalt beløp til forsikringsselskapet), justert for ikke resultatførte estimatavvik og ikke resultatførte kostnader knyttet til tidligere perioders pensjonsopptjening. Pensjonsforpliktelsen beregnes årlig av en uavhengig aktuar ved bruk av en lineær opptjeningsperiode.

Kontantstrømpoppstilling

Kontantstrømpoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden.

Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Bankinnskudd som inngår i konsernkontoordning er presentert som kortsiktig fordring på konsernselskap

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel regnskapsføres til nominelt beløp. Skatteøkende og skattereduserende forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 2

Salgsinntekt i TNOK

Innland/utland	2020	2019
Inntekt utland	8 325	8 725
Inntekt innland	577 510	396 943
Total	585 835	405 668



Mediq Norge AS



Note 3

Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser i TNOK

	2020	2019
Lønnskostnader	54 003	91 350
Arbeidsgiveravgift	6 750	9 862
Pensjonskostnad	1 395	2 167
Annen ytelse	-1 381	-1 319
Sum	60 767	102 060

Gjennomsnittlig antall årsverk	57	104
--------------------------------	----	-----

Eventuelt

Ytelser til daglig leder i TNOK:	2020
Lønn bonus	716
Pensjonskostnad	82
Andre godtgjørelser	104
Totalt	902

Mediq Norge AS og Puls AS har felles daglig leder der Mediq Norge belaster Puls AS for 50 % av ytelsen. Det er viderefakturert totalt TNOK 1 143 inkl. AGA. Daglig leder er omfattet av selskapets ordinære bonusprogrammer. Det er i 2020 betalt TNOK 382 i bonus til daglig leder. Ved selskapets oppsigelse har daglig leder krav på 6 mnd etterlønn.

Det er utbetalt TNOK 6 i godtgjørelse til styret.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for styremedlemmer eller daglig leder.

Ytelser til Revisor Eksl. Mva. (TNOK):	2020	2019
Lovpålagt revisjon	522	420
Andre tjenester	-	219
Totalt	522	639

Note 4

Bankinnskudd og kontanter

I beholdningen inngår skattetrekkmidler med TNOK 1 886.

Selskapet har en kreditt ramme gitt fra konsern på TNOK 40 000 som ved årskiftet ikke er benyttet.

Note 5

Kortsiktige fordringer

Kundefordringer er redusert med forventet tap (TNOK 1 300).

Note 6

Varebeholdning

Varebeholdningen består kun av ferdigvarer og er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Ved beregningen anvendes gjennomsnittskost. Det er avsatt for ukurans (TNOK 2 482).



Mediq Norge AS



Note 7

Varige Driftsmidler

Tall i TNOK	Bokført verdi		
	Maskiner Lagerinnredning Anlegg	Kontorinnredning Driftsløstøre kontormaskiner Biler IT	Sum
Anskaffelseskost 1.1	5 466	15 375	20 841
Tilgang	3 431	5 232	8 663
Avgang	-1 410	-640	-2 050
Overføringer			-
Utrangeringer			-
Anskaffelseskost 31.12	7 487	19 967	27 454
Akk. avskrivninger 1.1	2 971	4 442	7 412
Årets avskrivninger	1 198	3 900	5 099
Avgang	1 115	592	1 707
Nedskrivninger	-	-	-
Akk. avskrivninger 31.12	3 054	7 750	10 804
			-
Bokført verdi 31.12	4 433	12 217	16 650

Økonomisk levetid

10 år

3 år

Avskrivningsplan

Lineær

Lineær

Note 8

Immaterielle eiendeler

Tall i TNOK	Goodwill	Andre immaterielle eiendeler	Total
Anskaffelseskost 1.1	9 632	0	9 632
Tilgang	-	0	0
Anskaffelseskost 31.12	9 632	0	9 632
Akk. avskrivninger 1.1	4 857	0	4 857
Akk nedskrivninger	0	0	0
Årets avskrivninger og nedskrivn	1 014	0	1 014
Akk. avskrivninger 31.12	5 871	0	5 871
			0
Bokført verdi 31.12	3 761	0	3 761

Økonomisk levetid

5 år

Avskrivningsplan

Saldo

Tilgang i goodwill skyldes fusjon med ACC Nordic AS den 01.01.2018

Note 9

Årlige leieavtaler

Tall i TNOK	2020	2019
Leieavtaler biler	870	950
Leieavtaler maskiner	398	782
Leieavtale forretningslokale + lager	8 219	40 417
Sum årlige leiekostnader	9 487	42 149

Ved årskiftet var det 7 leieavtaler for biler. Leieavtaler knyttet til biler varer i fire år.

Leieavtalen for forretningskontoret på Bryn løper til 31.07.2030 med opsjon på forlengelse 2 ganger av 5 år.



Mediq Norge AS



Note 10

Skatter

Betalt skatt

Tall i TNOK	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	16 966	-66 550
Permanente forskjeller	280	318
Endring i midlertidige forskjeller	2 309	7 835
Mottatt konsernbidrag	6 046	7 390
Fremførbart underskudd	-25 601	-
Skattepliktig resultat	0	-51 007
Betalbar skatt	0	0

Utsatt skatt/Skattefordel

Tall i TNOK	Endring	2020	2019
Forskjeller som kan utlignes:			
Omløpsmidler		-3 712	-2 304
Gevinst og tapskonto		3 994	4 993
Anleggsmidler		1 919	1 821
Pensjon, estimatavvik		-1 250	-1 250
Pensjonsforpliktelse		-919	-919
Regnskapsmessige avsetninger		-220	-220
Differanse mellom balanseført verdi og virkelig		-	-
Sum		-188	2 121
Fremførbart underskudd		-89 145	-114 746
Grunnlag utsatt skatt		-89 333	-112 625
Effekt av endret skattesats		-	-
Utsatt skattefordel 22%	5 124	-19 653	-24 777

Alle midlertidige forskjeller er ansett å kunne reversere i samme periode og er derfor utlignet og nettopført i beregningen av utsatt skatt.

Selskapet har valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel.

Årets skattekostnad

Tall i TNOK	2020	2019
Årets betalbare skatter	-	-
Andre poster	-	-
Endring i balanseført utsatt skattefordel	-	-
Tilbakeføring av utsatt skattefordel	-	-
Årets skattekostnad	-	-

Regnskapsmessig resultat	16 966	-66 550
Permanente forskjeller	280	318
Grunnlag for skattekostnad	17 246	-66 232
Skatt 22 % / 23%	3 794	-14 571
Skatt på mottatt (resultatført) konsernbidrag	1 330	1 626
Fremførbart underskudd	-5 632	-
Effekt av midlertidige forskjeller	508	-
Effekt fra innfusjonert selskap ikke balanseført utsatt skattefordel	-	2 119
Tilbakeføring av utsatt skattefordel	-	10 826
Årets skattekostnad	-	-



Mediq Norge AS



Note 11

Pensjonskostnad og pensjonsforpliktelse

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon
Selskapets pensjonsordninger oppfyller kravene etter denne loven

Selskapet har pr 31.12.2007 utviklet tidligere fondsbaserte pensjonsordninger, og har i stedet etablert en innskuddsbasert pensjonsordning. Selskapet har fortsatt pensjonsforpliktelser i forhold til AFP og løpende driftspensjoner.

Selskapets netto pensjonsforpliktelser kan spesifiseres som følger:

Tall i TNOK	2020 Usikret	2020 Sikret	2019 Usikret	2019 Sikret
Pensjonsmidler	-	-	-	-
Pensjonsforpliktelse	919	-	919	-
Netto pensjonsforpliktelse	919	-	919	-
Ikke resultatført estimatavvik	-	-	-	-
Arb.giveravgift	-	-	-	-
Sum balanseført pensjonsforpliktelse	919	-	919	-

Følgende økonomiske og aktuariesige forutsetninger er lagt til grunn:	2020	2019
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,80 %	3,80 %
Diskonteringsrente	2,30 %	2,30 %
Årlig forventet lønnsvekst	2,25 %	2,25 %
Regulering av Grunnbeløpet	2,00 %	2,00 %
Regulering av løpende pensjon	2,00 %	2,00 %
Forventet årlig avgang	2,00 %	2,00 %

Inneværende års pensjonskostnader fremkommer på følgende måte:

Tall i TNOK	2020	2019
Nåverdien av periodens opptjening	-	-
Rentekostnaden av pensjonsforpl.	22	22
Periodens brutto pensjonskostnad	22	22
Forventet avkastning på pensjonm.	-	-
Resultatført estimatendr. og avvik	164	164
Administrasjonskostnad	-	-
Periodisert arbeidsgiveravgift	-	-
Netto pensjonskostnad	186	186

Årets betalte pensjonspremie var TNOK 1 334.

Note 12

Pantstillelser og sikkerhetstilletter

Selskapets kundefordringer er stilt som sikkerhet for kassekredittgjeld begrenset oppad til TNOK 40 000
Kundefordringer pr 31.12.20 utgjør TNOK 56 763.

Sikkerhetstilletter knyttet til mellomværende med konsern EUR 300 000.



Mediq Norge AS



Note 13

Egenkapital

Tall i TNOK	Aksjekap.	Annen EK	Sum EK
IB 01.01.2020	7 353	24 694	32 046
Konsernbidrag		6 046	6 046
Årets resultat		16 966	16 966
UB 31.12.20	7 353	47 705	55 058

Note 14

Aksjekapital og aksjonærsituasjon

Aksjekapitalen består kun av en aksjeklasse. Alle aksjene eies 100% av Mediq International N.V.

Tall i TNOK	Antall	Pålydende
Aksjer	850	8 650,000

Mediq Norge AS blir gjennom morselskapet konsolidert inn i regnskapet til Mediq International N.V.

Konsernregnskap kan utleveres ved henvendelse til dette selskapet

(Mediq International N.V. (Hertogswetering 159, 3543 AS Utrecht, Nederland))

Note 15

Resultatførte valutagevinster og tap

Det har i løpet av 2020 blitt kostnadsført TNOK 5 364 i valutatap. Det tilsvarende tallet for 2019 var TNOK 6 229.

Det er inntektsført TNOK 9 838 i valutagevinst i 2020. Det tilsvarende beløpet for 2019 var TNOK 5 800.

Netto effekt av valutagevinster og tap ble da i 2020 en gevinst på TNOK 4 474.

Note 16

Transaksjoner og mellomværende med nærstående parter

Kjøps- og salgstransaksjoner med nærstående parter i Norge er, i tråd med aksjeloven § 3-9, gjennomført til vanlige forretningsmessige vilkår og prinsipper. Tilsvarende gjelder for kjøp og salg med utenlandske nærstående parter.

Regnskapsføring, klassifisering med mer følger regnskapslovens generelle prinsipper.

Vesentlige avtaler med nærstående foreligger skriftlig.

Fordringer (tall i TNOK)	2020	2019
Kundefordringer	225	1 384
Andre fordringer / konsernbidrag	6 046	7 390
Andre fordringer (konsernkontoordning)	37 430	17 033
Sum	43 701	25 807
Herav fordringer som forfaller > 1 år	0	0

Gjeld	2020	2019
Lån til foretak i samme konsern	-	-
Leverandørgjeld	855	2 740
Annen kortsiktig gjeld	563	563
Sum	1 418	3 303



Mediq Norge AS



Note 16 fortsatt

Mediq Norge AS er en del av Mediq International B.V. Selskapets konserninterne transaksjoner for 2020 omfatter:

	2020	2019
Rentekostnader konsern	186	592
Renteinntekter konsern, cashpool	309	193
Tekniske tjenester/IT	3 068	1 361
Management fee	2 547	3 797
Konsernbidrag	6 046	7 390
Varekjøp fra selskap i samme konsern	32 477	34 753
Varesalg til selskap i samme konsern	5 635	2 668

Note 17

Finansiell markedsrisiko

Valutarisiko

Mediq Norge AS importerer varer som hovedsakelig blir kjøpt i Euro eller USD.

Utvikling i valutakurser innebærer både direkte og indirekte en økonomisk risiko for selskapet.

I samråd med sitt morselskap Mediq International NV, sikrer Mediq Norge AS i begrenset utstrekning sin leverandørgjeld i fremmed valuta ved å kjøpe Euro og Dollar på termin inntil 12 måneder fram i tid.

Mediq Norge AS har som mål å sikre 90% av sin leverandørgjeld via FX contracts.

Pr 31.12.20 har selskapet sikret valutakjøp for de kommende 12 måneder:

Valuta	Beløp valuta (1000)	Gjennomsnitts- kurs	Terminpris TNOK
USD	2 880 000	9,50	27 351
EUR	6 600 000	10,91	72 015

I 2020 hadde selskapet en gevinst på TNOK 7 834 knyttet til forwardkontrakter.

Note 18

Hendelser etter balanse dato - COVID

Mediq Norge AS har som følge av pandemien jobbet tett med helse Norge for å sikre tilstrekkelig tilførsel av smittevernustyr. Pandemien har medført økt omsetning og forbedret kontantstrøm for Mediq Norge AS i 2020 og det har ikke endret seg etter balansedag.



KPMG AS
Sørkedalsveien 6
Postboks 7000 Majorstuen
0306 Oslo

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Mediq Norge AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Mediq Norge AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 16 965 703. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Mokle	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnøkkel: PCDTG-6J0IB-XIEQE-2HD31-PO8CA-G6EOW



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 avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. 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.

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

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger 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 høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Revisors beretning - 2020
Mediq Norge AS

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til resultatdisponering er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 22. mars 2021
KPMG AS

Øivind Karlsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: PCD7G-6J0IB-XIEQE-2HD31-PO8CA-G6EOW



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."

Øivind Karlsen

Partner

På vegne av: KPMG

Serienummer: 9578-5997-4-377389

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-03-22 14:29:20Z



Penneo Dokumentnøkkel: PCD7G-6J0IB-XIEQE-2HD3T-PO8CA-G6EOW

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/validate>