



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 817 902
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEMOSIKA AS
Forretningsadresse: Grasholmbryggå 18
4077 HUNDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ingrid Haver
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 22.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		280 400	337 400
Sum inntekter		280 400	337 400
Kostnader			
Lønnskostnad	1		147 782
Annen driftskostnad		103 114	67 419
Sum kostnader		103 114	215 201
Driftsresultat		177 286	122 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 694	3 443
Annen finansinntekt	2	899 155	371 331
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	-210 827	555 502
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad			173
Annen finanskostnad	2	211 641	129 688
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		483 381	800 415
Ordinært resultat før skattekostnad		660 667	922 614
Skattekostnad på ordinært resultat		47 830	32 019
Ordinært resultat etter skattekostnad		612 837	890 595
Årsresultat		612 837	890 595
Totalresultat		612 837	890 595
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		612 837	890 595
Sum overføringer og disponeringer		612 837	890 595



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	6 290 313	7 366 797
Sum investeringer		6 290 313	7 366 797
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 116 004	446 733
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 116 004	446 733
Sum omløpsmidler		8 406 317	7 813 530
SUM EIENDELER		8 406 317	7 813 530

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	120 000	120 000
Overkurs		495	495
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		120 495	120 495
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 374 619	7 561 783
Sum opptjent egenkapital		6 374 619	7 561 783
Sum egenkapital		6 495 114	7 682 278
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 397	1 031
Betalbar skatt		47 830	32 019
Skyldige offentlige avgifter		62 279	82 776
Annen kortsiktig gjeld		1 799 697	15 427
Sum kortsiktig gjeld		1 911 203	131 253
Sum gjeld		1 911 203	131 253
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 406 317	7 813 530



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 302322

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 817 902
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEMOSIKA AS
Forretningsadresse: Grasholmbryggå 18
4077 HUNDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ingrid Haver
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.04.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.05.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 988 817 902
MEMOSIKA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		280 400	337 400
Sum inntekter		280 400	337 400
Kostnader			
Lønnskostnad	1		147 782
Annen driftskostnad		103 114	67 419
Sum kostnader		103 114	215 201
Driftsresultat		177 286	122 199
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 694	3 443
Annen finansinntekt	2	899 155	371 331
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	2	-210 827	555 502
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad			173
Annen finanskostnad	2	211 641	129 688
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		483 381	800 415
Ordinært resultat før skattekostnad		660 667	922 614
Skattekostnad på ordinært resultat		47 830	32 019
Ordinært resultat etter skattekostnad		612 837	890 595
Årsresultat		612 837	890 595
Totalresultat		612 837	890 595
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		612 837	890 595
Sum overføringer og disponeringer		612 837	890 595



Organisasjonsnr: 988 817 902
MEMOSIKA AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	6 290 313	7 366 797
Sum investeringer		6 290 313	7 366 797
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 116 004	446 733
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 116 004	446 733
Sum omløpsmidler		8 406 317	7 813 530
SUM EIENDELER		8 406 317	7 813 530

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	120 000	120 000
Overkurs		495	495
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		120 495	120 495
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 374 619	7 561 783



Sum opptjent egenkapital	6 374 619	7 561 783
Sum egenkapital	6 495 114	7 682 278
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 397	1 031
Betalbar skatt	47 830	32 019
Skyldige offentlige avgifter	62 279	82 776
Annen kortsiktig gjeld	1 799 697	15 427
Sum kortsiktig gjeld	1 911 203	131 253
Sum gjeld	1 911 203	131 253
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 406 317	7 813 530



Organisasjonsnr: 988 817 902
MEMOSIKA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Driftsinntekter Inntektsføring skjer på leveringstidspunktet. Klassefisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn et år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lengre er tilstede. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Aksjer / obligasjoner Anleggsaksjer er vurdert til kostpris. Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi. Portefølgeprinsippet benyttes Skatt Skattekostnad 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel bokføres ikke i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak. Endring av regnskapsprinsipp Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipp.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader



<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		125730.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		17660.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		4392.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		147782.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		295564.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsoppgjør rapport

Memosika AS
2021

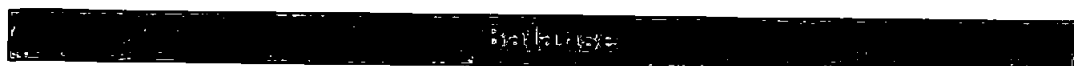
Org.nr. 988817902



Resultatregning

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		280 400	337 400
Sum driftsinntekter		280 400	337 400
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	0	147 782
Annen driftskostnad		103 114	67 419
Sum driftskostnader		103 114	215 201
Driftsresultat		177 286	122 199
Finansinntekter og kostnader			
Renteinntekt		6 694	3 443
Annen finansinntekt	2	899 155	371 331
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler	2	-210 827	555 502
Rentekostnad		0	173
Annen finanskostnad	2	211 641	129 688
Resultat av finansposter		483 381	800 415
Ordinært resultat før skattekostnad		660 667	922 614
Skattekostnad på ordinært resultat		47 830	32 019
Ordinært resultat		612 837	890 595
Årsresultat		612 837	890 595
Overført annen egenkapital		612 837	890 595
Sum disponert		612 837	890 595





	Note	2021	2020
Eiendeler			
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og andre verdipapirer	2	6 290 313	7 366 797
Sum investeringer		6 290 313	7 366 797
Bankinnskudd kontanter o.l			
Bankinnskudd og kontanter ol		2 116 004	446 733
Sum bankinnskudd kontanter o.l		2 116 004	446 733
Sum omløpsmidler		8 406 317	7 813 530
Sum eiendeler		8 406 317	7 813 530





	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	120 000	120 000
Overkurs		495	495
Sum innskutt egenkapital		120 495	120 495
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 374 619	7 561 783
Sum opptjent egenkapital		6 374 619	7 561 783
Sum egenkapital		<u>6 495 114</u>	<u>7 682 278</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 397	1 031
Betalbar skatt		47 830	32 019
Skyldige offentlige trekk og avgifter		62 279	82 776
Annen kortsiktig gjeld		1 799 697	15 427
Sum kortsiktig gjeld		1 911 203	131 253
Sum gjeld		<u>1 911 203</u>	<u>131 253</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 406 317</u>	<u>7 813 530</u>

Stavanger, 04.04.2022
Styret for Memosika AS



Sigve Kaada
Styreleder





Egenkapitalregnskap

	2021	2020
Egenkapital 01.01	7 682 278	6 791 683
Årets resultat	612 837	890 595
Tilleggsutbytte	-1 800 000	0
Egenkapital 31.12	6 495 114	7 682 278

Memosita AS



Noter til regnskapet 2021

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn et år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og nedskrives til virkelig ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstede. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Aksjer / obligasjoner

Anleggsaksjer er vurdert til kostpris.

Omløpsaksjer er vurdert til markedsverdi. Portefølgeregnskapet benyttes

Skatt

Skattekostnad 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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel bokføres ikke i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring av regnskapsprinsipp.

NOTE 1 Ansatte, godtgjørelse

Lønnskostnader består av flg poster	2021	2020
Lønninger	0	125 730
Folketrygdavgift	0	17 660
Andre lønnskostnader	0	4 392
Sum lønnskostnader	<u>0</u>	<u>147 782</u>
Antall årsverk	<u>0</u>	<u>0,1</u>



Note til regnskapet 2021

NOTE 2 Driftsmidler

	Kontormaskiner
Anskaffelseskost 01.01	
Tilgang	15 670
Avgang	
Anskaffelseskost pr. 31.12	<u>15 670</u>
Akkumulerte avskrivninger	<u>15 670</u>
Balansført verdi pr. 31.12	<u>0</u>
Årets avskrivning	<u>0</u>
Økonomisk levetid	5 år

NOTE 3 Markedsbaserte aksjer

Investeringer	Kostpris	Virkelig verdi
Markedsbaserte aksjer	914 228	224 814
Verdipapirfond Skagenfondene	728 488	866 407
Verdipapirfond Handelsbanken	4 200 750	5 199 092
<u>Sum</u>	<u>5 843 466</u>	<u>6 290 313</u>

Netto gevinst ved salg av aksjer og obligasjoner er i 2021 inntektsført med kr 687 939. Netto urealisert tap på porteføljen er i 2021 resultatført med kr 210 827.

NOTE 4 Aksjonærer

Sigve Kaada eier alle aksjene i selskapet.

Memosika AS