



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gunnar Wiig
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2020

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, 27.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		424 904	545 239
Sum inntekter		424 904	545 239
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	24 953	21 752
Sum kostnader		24 953	21 752
Driftsresultat		399 951	523 488
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		2	3
Sum finansinntekter		2	3
Netto finans		2	3
Ordinært resultat før skattekostnad		399 953	523 491
Skattekostnad på ordinært resultat	9	87 990	120 403
Ordinært resultat etter skattekostnad		311 963	403 088
Årsresultat		311 963	403 088
Årsresultat etter minoritetsinteresser		311 963	403 088
Totalresultat		311 963	403 088
Overføringer og disponeringer			
Overført til/fra annen egenkapital		311 963	403 088
Sum overføringer og disponeringer		311 963	403 088



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	9		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	2 800	2 800
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum finansielle anleggsmidler		2 800	2 800
Sum anleggsmidler		2 800	2 800
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5		
Andre kortsiktige fordringer	5	566 746	686 736
Sum fordringer		566 746	686 736
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	258	8 119
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		258	8 119
Sum omløpsmidler		567 004	694 855
SUM EIENDELER		569 804	697 655
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		34 594	34 592
Sum opptjent egenkapital		34 594	34 592
Sum egenkapital	8	134 594	134 592
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	9		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	9	1	
Annen kortsiktig gjeld		435 209	563 063
Sum kortsiktig gjeld		435 210	563 063
Sum gjeld		435 210	563 063
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		569 804	697 655



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 1

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

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

Klassifisering

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

Varige driftsmidler

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

- Maskiner og inventar 20,0%

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidlige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Midlertidige skattereduserende og skatteøkende forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel er ikke balanseført.



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 2

Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>Lønnskostnader består av følgende poster:</i>		
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre lønnskostnader	0	0
Sum lønnskostnader	<u>0</u>	<u>0</u>

Gjennomsnittlig antall årsverk gjennom året var 0.

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

Obligatorisk tjenstepensjon

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

Honorar til revisor

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

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

Bokført honorar er inkl. mva.



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 3

Varige driftsmidler

	<i>Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr</i>	<i>Sum</i>
Anskaffelseskost 01.01.	153 942	153 942
Tilgang	0	0
Avgang	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	153 942	153 942
Oppskrevet før 01.01.	0	0
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.	153 942	153 942
Akkumulerte nedskrivninger pr 31.12.	0	0
Reverserte nedskrivninger pr 31.12.	0	0
Balanseført verdi pr 31.12.	0	0
Årets avskrivninger	0	0

Note 4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

AS Medika har eierandeler i følgende selskaper:	Anskaffelses-tidspunkt	Forretnings-kontor	Eierandel/ stemmerett	Selskapets egenkapital	Selskapets resultat
BergenHus AS	28.08.2015	Bergen	100 %	- 764.164	- 280.662

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

Selskapet har en fordring på datterselskapet pålydende kr 566.746. Det er ikke avtale rente eller nedbetalingsplan på fordringen.

Note 5

Fordringer

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



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 6

Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 0.

Note 7

Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

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

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

Note 8

Egenkapital

<i>Årets endring i egenkapital</i>					
	<i>Aksje- kapital</i>	<i>Overkurs</i>	<i>Annen innskutt egenkapital</i>	<i>Annen egenkapital</i>	<i>Sum</i>
Egenkapital 01.01.	100 000	0	0	34 592	134 592
Kapitalendring	0	0	0	0	0
Konsernbidrag	0	0	0	-311 961	-311 961
Utbytte	0	0	0	0	0
Årsresultat	0	0	0	311 963	311 963
Egenkapital 31.12.	100 000	0	0	34 594	134 594



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 9

Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2019	2018
Betalbar skatt på årets resultat	87 990	120 403
Brutto endring utsatt skatt	0	0
Skattereduksjon SkatteFUNN-prosjekter	0	0
Årets totale skattekostnad	87 990	120 403

Herav henført til ekstraordinært resultat

Skattekostnad ordinært resultat	0	0
	87 990	120 403

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	399 953	523 491
Ekstraordinært resultat før skatt	0	0
Permanente forskjeller	0	0
Underskudd til fremføring	0	0
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Grunnlag betalbar skatt	399 953	523 491
Skatt (22%/23%) herav	87 990	120 403
Korrigert skattekostnad tidligere år	0	0
Betalbar skatt på årets resultat	87 990	120 403

Påløpt betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

	2019	2018
Betalbar skatt på årets resultat	87 990	120 403
Skattebesparelse avgitt konsernbidrag	87 989	120 403
Sum påløpt betalbar skatt	1	0



AS Medika

Noter til årsregnskapet for 2019

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt

Forskjeller som utlignes:

	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Anleggsmidler	0	0
Omløpsmidler	0	0
Gjeld	0	0
Underskudd til fremføring	0	0
Utbytte	0	0
Sum	0	0

Forskjeller som ikke utlignes:

	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Anleggsmidler	0	0
Omløpsmidler	0	0
Gjeld	0	0
Underskudd til fremføring	0	0
Utbytte	0	0
Sum	0	0

Utsatt skatt (22%/22%)	0	0
------------------------	---	---