



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 829 750  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PROPHYLAXIA AS  
Forretningsadresse: Daugstadvegen 445  
6392 VIKEBUKT

### 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: Olha Lyakhovyn  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

### 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, 15.08.2023



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		177 823 117	48 356 236
Annen driftsinntekt		496 432	
<b>Sum inntekter</b>		<b>178 319 549</b>	<b>48 356 236</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		33 790 055	-45 765 177
Varekostnad	1	73 213 998	58 006 571
Lønnskostnad	2,3	6 727 679	4 925 266
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 962 602	1 539 243
Annen driftskostnad	3	13 969 253	17 476 204
<b>Sum kostnader</b>		<b>129 663 587</b>	<b>36 182 107</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>48 655 963</b>	<b>12 174 129</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5,6	337 799	94 851
Annen renteinntekt		269 443	47 712
Annen finansinntekt		49 949	134 970
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>657 191</b>	<b>277 532</b>
Annen rentekostnad		1 312 574	947 246
Annen finanskostnad		263 592	150 564
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 576 166</b>	<b>1 097 810</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-918 975</b>	<b>-820 278</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>47 736 988</b>	<b>11 353 852</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	10 402 549	2 271 160
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Overføringer annen egenkapital	8	7 334 439	-917 308
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,9	1 745 626	200 000
Maskiner og anlegg	4,9	4 706 905	4 418 328
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,9	118 425	119 920
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 570 956</b>	<b>4 738 248</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5,6	9 814 848	
Investeringer i tilknyttet selskap		5 221 000	5 221 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		2 017 160	
Investeringer i aksjer og andeler		8 000 000	8 000 000
Andre langsiktige fordringer		1 394 529	2 087 052
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>26 447 537</b>	<b>15 308 052</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>33 018 493</b>	<b>20 046 300</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1,9	32 348 649	66 138 704
<b>Sum varer</b>		<b>32 348 649</b>	<b>66 138 704</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	49 708 074	47 668 708
Andre kortsiktige fordringer	3	4 069 130	6 096 510
<b>Sum fordringer</b>		<b>53 777 204</b>	<b>53 765 218</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		435 914	228 476
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>435 914</b>	<b>228 476</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>86 561 767</b>	<b>120 132 398</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	8,10	135 294	135 294
Overkurs	8	1 218 456	1 218 456
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 353 750</b>	<b>1 353 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	23 710 977	16 376 538
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 710 977</b>	<b>16 376 538</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>25 064 727</b>	<b>17 730 288</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	1 227 127	3 150 003
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 227 127</b>	<b>3 150 003</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	444 440	2 222 220
Øvrig langsiktig gjeld			2 019 178
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>444 440</b>	<b>4 241 398</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 671 567</b>	<b>7 391 401</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	17 052 462	33 738 935
Leverandørgjeld		16 135 187	31 613 562
Betalbar skatt	7	12 369 427	134 350
Skyldig offentlige avgifter		4 468 907	361 638
Utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Kortsiktig konserngjeld		125 625	
Annen kortsiktig gjeld		12 692 358	39 208 525
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>92 843 967</b>	<b>115 057 010</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum gjeld		94 515 534	122 448 411
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 853152

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 994 829 750  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PROPHYLAXIA AS  
Forretningsadresse: Daugstadvegen 445  
6392 VIKEBUKT

#### 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: Olha Lyakhovyn  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

#### Revisjon

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, 13.08.2022



Organisasjonsnr: 994 829 750  
PROPHYLAXIA AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		177 823 117	48 356 236
Annen driftsinntekt		496 432	
<b>Sum inntekter</b>		<b>178 319 549</b>	<b>48 356 236</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		33 790 055	-45 765 177
Varekostnad	1	73 213 998	58 006 571
Lønnskostnad	2,3	6 727 679	4 925 266
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 962 602	1 539 243
Annen driftskostnad	3	13 969 253	17 476 204
<b>Sum kostnader</b>		<b>129 663 587</b>	<b>36 182 107</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>48 655 963</b>	<b>12 174 129</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5,6	337 799	94 851
Annen renteinntekt		269 443	47 712
Annen finansinntekt		49 949	134 970
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>657 191</b>	<b>277 532</b>
Annen rentekostnad		1 312 574	947 246
Annen finanskostnad		263 592	150 564
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 576 166</b>	<b>1 097 810</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-918 975</b>	<b>-820 278</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	10 402 549	2 271 160
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Ordinært utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Overføringer annen egenkapital	8	7 334 439	-917 308



Sum overføringer og  
disponeringer

37 334 439

9 082 692



Organisasjonsnr: 994 829 750  
PROPHYLAXIA AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,9	1 745 626	200 000
Maskiner og anlegg	4,9	4 706 905	4 418 328
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,9	118 425	119 920
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 570 956</b>	<b>4 738 248</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5,6	9 814 848	
Investeringer i tilknyttet selskap		5 221 000	5 221 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		2 017 160	
Investeringer i aksjer og andeler		8 000 000	8 000 000
Andre langsiktige fordringer		1 394 529	2 087 052
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>26 447 537</b>	<b>15 308 052</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>33 018 493</b>	<b>20 046 300</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	1,9	32 348 649	66 138 704
<b>Sum varer</b>		<b>32 348 649</b>	<b>66 138 704</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	49 708 074	47 668 708
Andre kortsiktige fordringer	3	4 069 130	6 096 510
<b>Sum fordringer</b>		<b>53 777 204</b>	<b>53 765 218</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		435 914	228 476
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>435 914</b>	<b>228 476</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>86 561 767</b>	<b>120 132 398</b>



<b>SUM EIENDELER</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	8,10	135 294	135 294
Overkurs	8	1 218 456	1 218 456
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 353 750</b>	<b>1 353 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	23 710 977	16 376 538
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 710 977</b>	<b>16 376 538</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>25 064 727</b>	<b>17 730 288</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	1 227 127	3 150 003
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>1 227 127</b>	<b>3 150 003</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	444 440	2 222 220
Øvrig langsiktig gjeld			2 019 178
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>444 440</b>	<b>4 241 398</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 671 567</b>	<b>7 391 401</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	17 052 462	33 738 935
Leverandørgjeld		16 135 187	31 613 562
Betalbar skatt	7	12 369 427	134 350
Skyldig offentlige avgifter		4 468 907	361 638
Utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Kortsiktig konserngjeld		125 625	
Annen kortsiktig gjeld		12 692 358	39 208 525
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>92 843 967</b>	<b>115 057 010</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>94 515 534</b>	<b>122 448 411</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>



Organisasjonsnr: 994 829 750  
PROPHYLAXIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler 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>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for  
Prophylaxia AS**

**Organisasjonsnr. 994829750**

**Utarbeidet av:**

Pravda Accounting AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Daugstadvegen 445  
6392 VIKEBUKT  
Organisasjonsnr. 912194272



## Prophylaxia AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		177 823 117	48 356 236
Annen driftsinntekt		496 432	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>178 319 549</b>	<b>48 356 236</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		33 790 055	(45 765 177)
Varekostnad	1	73 213 998	58 006 571
Lønnskostnad	2,3	6 727 679	4 925 266
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 962 602	1 539 243
Annen driftskostnad	3	13 969 253	17 476 204
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>129 663 587</b>	<b>36 182 107</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>48 655 963</b>	<b>12 174 129</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	5,6	337 799	94 851
Annen renteinntekt		269 443	47 712
Annen finansinntekt		49 949	134 970
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>657 191</b>	<b>277 532</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		1 312 574	947 246
Annen finanskostnad		263 592	150 564
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 576 166</b>	<b>1 097 810</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(918 975)</b>	<b>(820 278)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>47 736 988</b>	<b>11 353 852</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	10 402 549	2 271 160
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Overføringer annen egenkapital	8	7 334 439	(917 308)
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>



Prophylaxia AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,9	1 745 626	200 000
Maskiner og anlegg	4,9	4 706 905	4 418 328
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,9	118 425	119 920
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 570 956</b>	<b>4 738 248</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5,6	9 814 848	0
Investeringer i tilknyttet selskap		5 221 000	5 221 000
Lån til tilknyttet selskap		2 017 160	0
Investeringer i aksjer og andeler		8 000 000	8 000 000
Andre langsiktige fordringer		1 394 529	2 087 052
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>26 447 537</b>	<b>15 308 052</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>33 018 493</b>	<b>20 046 300</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	1,9	32 348 649	66 138 704
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	49 708 074	47 668 708
Andre kortsiktige fordringer	3	4 069 130	6 096 510
<b>Sum fordringer</b>		<b>53 777 204</b>	<b>53 765 218</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		435 914	228 476
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>86 561 767</b>	<b>120 132 398</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>



## Prophylaxia AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	8,10	135 294	135 294
Overkurs	8	1 218 456	1 218 456
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 353 750</b>	<b>1 353 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	23 710 977	16 376 538
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 710 977</b>	<b>16 376 538</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>25 064 727</b>	<b>17 730 288</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	7	1 227 127	3 150 003
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>1 227 127</b>	<b>3 150 003</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	444 440	2 222 220
Øvrig langsiktig gjeld		0	2 019 178
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>444 440</b>	<b>4 241 398</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 671 567</b>	<b>7 391 401</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	17 052 462	33 738 935
Leverandørgjeld		16 135 187	31 613 562
Betalbar skatt	7	12 369 427	134 350
Skyldig offentlige avgifter		4 468 907	361 638
Utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		125 625	0
Annen kortsiktig gjeld		12 692 358	39 208 525
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>92 843 967</b>	<b>115 057 010</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>94 515 534</b>	<b>122 448 411</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>

Vikebukt, den \_\_/\_\_/22

Bjørn-Vegard Løvik  
Styrets lederIvar Gulla  
StyremedlemØyvind Våge  
Daglig leder



Prophylaxia AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

#### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede..

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

#### Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og en forholdsmessig andel av indirekte variable og faste tilvirkningskostnader. Andel av faste kostnader er begrenset til andel ved normal kapasitetsutnyttelse. Ved beregning av virkelig verdi er salgsspris på et framtidig salgstidspunkt fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



## Prophylaxia AS

### Noter 2021

reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

#### Note 1 - Varer

Selskapet driver en forskningskonsesjon på vegne av NTNU. Varelager per 31.12.21 er på kr. 30 996 359. NTNU er juridisk eier av varelager, men det er Prophylaxia AS som bærer det økonomiske risiko vedrørende den.

Selskapet betaler et fast månedlig beløp til NTNU. I tillegg det er avtalt en overskuddsdeling som gjøres opp ved hver slakting av fisk.

#### Note 2 - Lønnskostnader

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	5 559 844	4 183 477
Arbeidsgiveravgift	640 482	455 290
Pensjonskostnader	196 922	158 408
Andre lønnsrelaterte ytelser	330 431	128 091
<b>Totalt</b>	<b>6 727 679</b>	<b>4 925 266</b>

Selskapet faller inn under loven om obligatorisk tjenestepensjon. Der er inngått avtale om OTP som tilfredsstillende lovens krav.

#### Note 3 - Forskning og utvikling

Selskapet har et flerårig SkatteFunn-prosjekt, prosjektet er avgrenset til 2022. Begge prosjektene gjelder signalsubstanser mot lakselus.

Egne FoU-utgifter i løpet av året utgjør kr. 1 387 245.

Forventede fremtidige inntekter overstiger samlede FoU-utgifter. Størrelsen på inntekter er vanskelig å beregne i FoU-perioden.

SkatteFunn-prosjektet er bokført som en kostnadsreduksjon i tilhørende regnskapsperiode.

#### Note 4 - Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	8 103 168	338 673	8 441 841
+ Tilgang	1 813 117	2 101 342	80 852	3 995 311

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

**Noter 2021**

- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 813 117	10 204 510	419 525	12 437 151
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	3 684 840	218 753	3 903 593
+ Ordinære avskrivninger	67 491	1 812 765	82 346	1 962 602
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	67 491	5 497 604	301 099	5 866 194
Balanseført verdi pr 31/12	1 745 626	4 706 906	118 425	6 570 957
Prosentats for ord.avskr	10-10	20-33	20-33	

**Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern**

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2021	2020
<b>Fordringer</b>		
Andre langsiktige fordringer	9 814 848	0
<b>Sum fordringer</b>	<b>9 814 848</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld	125 625	0
<b>Sum gjeld</b>	<b>125 625</b>	<b>0</b>

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

**Konsernfordringer og -gjeld:**

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Langsiktige fordringer	9 814 848	0
Kortsiktig gjeld	125 625	0
<b>Avkastning på konsernfordringer og - gjeld i regnskapsåret:</b>		
Renteinntekter fra konsernselskaper		337 799

**Note 6 - Konsernforhold**

Selskapet inngår i konsern med Prophylaxia Holding AS som morselskap, og med

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

## Noter 2021

søsterselskapet Prophylaxia Pheromones AS, som er 100 % eid av Prophylaxia Holding AS.

Selskapene kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og morselskapet har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3.ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

### Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	47 736 988
+ Permanente og andre forskjeller	-252 665
+ Endring i midlertidige forskjeller	8 740 344
<b>= Inntekt</b>	<b>56 224 667</b>

#### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	12 369 427
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>12 369 427</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-1 922 876
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>10 446 551</b>

+/- For mye/lite avsatt skatt i fjor og andre skattekostnader -44 002

**= Skattekostnad i resultatregnskapet 10 402 549**

Skattesats i inntektsåret 22

#### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	12 369 427
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>12 369 427</b>

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-779 214	-168 172
+ Varebeholdning	6 357 067	14 486 369
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>5 577 853</b>	<b>14 318 197</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>1 227 127</b>	<b>3 150 003</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Prophylaxia AS

## Noter 2021

### Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	135 294	1 218 456	16 376 538	17 730 288
+Fra årets resultat			37 334 439	37 334 439
-Avsatt utbytte			-30 000 000	-30 000 000
<b>Pr 31.12.</b>	<b>135 294</b>	<b>1 218 456</b>	<b>23 710 977</b>	<b>25 064 727</b>

### Note 9 - Pantsettelse, langsiktig gjeld og gjeld til kredittinstitusjoner

Balanseført gjeld som er sikret ved pant o.l.

	2021	2020
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	17 052 462	33 378 935
Gjeld til kredittinstitusjoner	444 440	2 222 220
<b>Sum</b>	<b>17 496 902</b>	<b>35 961 155</b>

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for pantsikret gjeld:

	2021	2020
Tomter, bygninger og annen eiendom	1 745 626	200 000
Maskiner & anlegg	4 706 905	4 418 328
Driftsløsere, inventar, verktøy, kontorm	118 425	119 920
Varelager	32 348 649	66 138 704
Kundefordringer	49 708 074	47 668 708
<b>Sum</b>	<b>88 627 679</b>	<b>118 545 660</b>

### Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 135 294 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 135 294.



# Molde Revisjon AS

Godkjent revisjonsselskap

Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i  
Prophylaxia AS

Molde Revisjon AS  
Frønavegen 16  
6415 Molde  
Norway  
Org.nr.: NO 997 391 470MVA  
Medlem av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### **Konklusjon**

Vi har revidert Prophylaxia AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 37 334 439. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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**

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise 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 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 avvirket.



## *Molde Revisjon AS*

---

### **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 utilsiktede 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 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.

For ytterligere beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Moide, den 13. juni 2022

*Molde Revisjon AS*

Stig Talleraas  
Statsautorisert revisor



**Årsregnskap 2021  
for  
Prophylaxia AS**

**Organisasjonsnr. 994829750**

**Utarbeidet av:**

Pravda Accounting AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Daugstadvegen 445  
6392 VIKERBUKT  
Organisasjonsnr. 912194272



## Prophylaxia AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		177 823 117	48 356 236
Annen driftsinntekt		496 432	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>178 319 549</b>	<b>48 356 236</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		33 790 055	(45 765 177)
Varekostnad	1	73 213 998	58 006 571
Lønnskostnad	2,3	6 727 679	4 925 266
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 962 602	1 539 243
Annen driftskostnad	3	13 969 253	17 476 204
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>129 663 587</b>	<b>36 182 107</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>48 655 963</b>	<b>12 174 129</b>
<b>FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	5,6	337 799	94 851
Annen renteinntekt		269 443	47 712
Annen finansinntekt		49 949	134 970
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>657 191</b>	<b>277 532</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		1 312 574	947 246
Annen finanskostnad		263 592	150 564
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 576 166</b>	<b>1 097 810</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(918 975)</b>	<b>(820 278)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>47 736 988</b>	<b>11 353 852</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	10 402 549	2 271 160
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avsatt til ordinært utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Overføringer annen egenkapital	8	7 334 439	(917 308)
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>37 334 439</b>	<b>9 082 692</b>



Prophylaxia AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,9	1 745 626	200 000
Maskiner og anlegg	4,9	4 706 905	4 418 328
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4,9	118 425	119 920
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 570 956</b>	<b>4 738 248</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	5,6	9 814 848	0
Investeringer i tilknyttet selskap		5 221 000	5 221 000
Lån til tilknyttet selskap		2 017 160	0
Investeringer i aksjer og andeler		8 000 000	8 000 000
Andre langsiktige fordringer		1 394 529	2 087 052
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>26 447 537</b>	<b>15 308 052</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>33 018 493</b>	<b>20 046 300</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	1,9	32 348 649	66 138 704
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	9	49 708 074	47 668 708
Andre kortsiktige fordringer	3	4 069 130	6 096 510
<b>Sum fordringer</b>		<b>53 777 204</b>	<b>53 765 218</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		435 914	228 476
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>86 561 767</b>	<b>120 132 398</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>



## Prophylaxia AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	8,10	135 294	135 294
Overkurs	8	1 218 456	1 218 456
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 353 750</b>	<b>1 353 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	23 710 977	16 376 538
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>23 710 977</b>	<b>16 376 538</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>25 064 727</b>	<b>17 730 288</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	7	1 227 127	3 150 003
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>1 227 127</b>	<b>3 150 003</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	444 440	2 222 220
Øvrig langsiktig gjeld		0	2 019 178
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>444 440</b>	<b>4 241 398</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>1 671 567</b>	<b>7 391 401</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	17 052 462	33 738 935
Leverandørgjeld		16 135 187	31 613 562
Betalbar skatt	7	12 369 427	134 350
Skyldig offentlige avgifter		4 468 907	361 638
Utbytte	8	30 000 000	10 000 000
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		125 625	0
Annen kortsiktig gjeld		12 692 358	39 208 525
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>92 843 967</b>	<b>115 057 010</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>94 515 534</b>	<b>122 448 411</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>119 580 260</b>	<b>140 178 699</b>

Vikebukt, den 01.06.22

Bjørn-Vegard Løvik  
Styrets lederIvar Gulla  
StyremedlemØyvind Våge  
Daglig leder



Prophylaxia AS

## Noter 2021

### Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede..

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost (FIFO-prinsippet) og netto salgsverdi (Laveste verdis prinsipp). For råvarer er gjenanskaffelseskost anvendt ved vurdering av virkelig verdi som en tilnærming.

### Egentilvirkede ferdigvarer og varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og en forholdsmessig andel av indirekte variable og faste tilvirkningskostnader. Andel av faste kostnader er begrenset til andel ved normal kapasitetsutnyttelse. Ved beregning av virkelig verdi er salgspris på et framtidig salgstidspunkt fradratt salgskostnader og tilvirkningskostnader som påløper for å bringe varer i arbeid i salgsferdig stand.

### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



## Prophylaxia AS

### Noter 2021

#### Note 1 - Varer

Selskapet driver en forskningskonsesjon på vegne av NTNU. Varelager per 31.12.21 er på kr. 30 996 359. NTNU er juridisk eier av varelager, men det er Prophylaxia AS som bærer det økonomiske risiko vedrørende den.

Selskapet betaler et fast månedlig beløp til NTNU. I tillegg det er avtalt en overskuddsdeling som gjøres opp ved hver slakting av fisk.

#### Note 2 - Lønnskostnader

Selskapet har hatt 6 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	5 559 844	4 183 477
Arbeidsgiveravgift	640 482	455 290
Pensjonskostnader	196 922	158 408
Andre lønnsrelaterte ytelser	330 431	128 091
<b>Totalt</b>	<b>6 727 679</b>	<b>4 925 266</b>

Selskapet faller inn under loven om obligatorisk tjenestepensjon. Der er inngått avtale om OTP som tilfredsstillers lovens krav.

#### Note 3 - Forskning og utvikling

Selskapet har et flerårig SkatteFunn-prosjekt, prosjektet er avgrenset til 2022. Begge prosjektene gjelder signalsubstanser mot lakselus.

Egne FoU-utgifter i løpet av året utgjør kr. 1 387 245.

Forventede fremtidige inntekter overstiger samlede FoU-utgifter. Størrelsen på inntekter er vanskelig å beregne i FoU-perioden.

SkatteFunn-prosjektet er bokført som en kostnadsreduksjon i tilhørende regnskapsperiode.

#### Note 4 - Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	8 103 168	338 673	8 441 841
+ Tilgang	1 813 117	2 101 342	80 852	3 995 311
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 813 117	10 204 510	419 525	12 437 151
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	3 684 840	218 753	3 903 593
+ Ordinære avskrivninger	67 491	1 812 765	82 346	1 962 602
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	67 491	5 497 604	301 099	5 866 194
Balansført verdi pr 31/12	1 745 626	4 706 906	118 425	6 570 957
Prosentats for ord.avskr	10-10	20-33	20-33	

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

## Noter 2021

### Note 5 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2021	2020
<b>Fordringer</b>		
Andre langsiktige fordringer	9 814 848	0
<b>Sum fordringer</b>	<b>9 814 848</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>		
Leverandørgjeld	125 625	0
<b>Sum gjeld</b>	<b>125 625</b>	<b>0</b>

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

#### Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Langsiktige fordringer	9 814 848	0
Kortsiktig gjeld	125 625	0

#### Avkastning på konsernfordringer og - gjeld i regnskapsåret:

Renteinntekter fra konsernselskaper	337 799
-------------------------------------	---------

### Note 6 - Konsernforhold

Selskapet inngår i konsern med Prophylaxia Holding AS som morselskap, og med søsterselskapet Prophylaxia Pheromones AS, som er 100 % eid av Prophylaxia Holding AS.

Selskapene kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og morselskapet har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3.ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

### Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

#### Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	47 736 988
+ Permanente og andre forskjeller	-252 665
+ Endring i midlertidige forskjeller	8 740 344
<b>= Inntekt</b>	<b>56 224 667</b>

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

## Noter 2021

### Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	12 369 427
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>12 369 427</b>
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-1 922 876
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>10 446 551</b>
+/- For mye/lite avsatt skatt i fjor og andre skattekostnader	-44 002
<b>= Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>10 402 549</b>
Skattesats i inntektsåret	22

### Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	12 369 427
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>12 369 427</b>

### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-779 214	-168 172
+ Varebeholdning	6 357 067	14 486 369
<b>= Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>5 577 853</b>	<b>14 318 197</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>1 227 127</b>	<b>3 150 003</b>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

### Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	135 294	1 218 456	16 376 538	17 730 288
+Fra årets resultat			37 334 439	37 334 439
-Avsatt utbytte			-30 000 000	-30 000 000
<b>Pr 31.12.</b>	<b>135 294</b>	<b>1 218 456</b>	<b>23 710 977</b>	<b>25 064 727</b>

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

## Noter 2021

### Note 9 - Pantsettelse, langsiktig gjeld og gjeld til kredittinstitusjoner

Balanseført gjeld som er sikret ved pant o.l.

	2021	2020
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	17 052 462	33 378 935
Gjeld til kredittinstitusjoner	444 440	2 222 220
<b>Sum</b>	<b>17 496 902</b>	<b>35 961 155</b>

Balanseført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for pantsikret gjeld:

	2021	2020
Tomter, bygninger og annen eiendom	1 745 626	200 000
Maskiner & anlegg	4 706 905	4 418 328
Driftsløsere, inventar, verktøy, kontorm	118 425	119 920
Varelager	32 348 649	66 138 704
Kundefordringer	49 708 074	47 668 708
<b>Sum</b>	<b>88 627 679</b>	<b>118 545 660</b>

### Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 135 294 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 135 294.

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 9 pages before this page  
Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua  
Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

**Bjørn-Vegard Løvik**

9a386caa-0878-465f-9cea-bc8090eff81d - 2022-06-11 16:38:36 UTC +03:00  
BankID - b288369b-6504-446d-8748-0a2da5b73e08 - NO

**Øyvind Våge**

52cb1933-0011-495c-8db9-1996c2a8c695 - 2022-06-13 13:37:58 UTC +03:00  
BankID - 382c63ee-fca5-4682-a7b5-6a63439437fe - NO

**Ivar Gulla**

252907de-ecd7-4a40-8a56-917230e89907 - 2022-06-13 13:58:39 UTC +03:00  
BankID - f8273c85-f6b3-42f6-b1d4-4c127164f1df - NO

authority to sign  
representative  
custodial

asemavaltuuus  
nimenkirjoitusoikeus  
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt  
firmateckningsrätt  
förvaltare

autoritet til å signere  
representant  
foresatte/verge

myndighed til at underskrive  
repræsentant  
frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet  
<https://sign.visma.net/en/document-check/4f5853b1-ae3b-410f-b5e7-2e867eee5bde>

**VISMA Sign**  
www.vismasign.com