



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 997 924 711  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: NORSK VAKSINASJON OG  
MANNSKAPSFØRMIDLING AS  
Forretningsadresse: 6065 ULSTEINVIK

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

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

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Skjalg Pedersen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2020

### 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, 29.08.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 117 016	3 636 356
Annen driftsinntekt		70	
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 117 086</b>	<b>3 636 356</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		29 117	17 388
Lønnskostnad	5	1 968 867	2 063 612
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	54 166	
Annen driftskostnad	5	639 837	852 037
<b>Sum kostnader</b>		<b>2 691 988</b>	<b>2 933 037</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-574 902</b>	<b>703 319</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		303	689
Annen finansinntekt		70	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>373</b>	<b>689</b>
Annen rentekostnad		3 976	123
Annen finanskostnad		285	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>4 261</b>	<b>123</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-3 888</b>	<b>566</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-578 790</b>	<b>703 885</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	10 583	168 464
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Utbytte			150 000
Avsatt til annen egenkapital			385 421
Overført fra annen egenkapital		-589 373	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel			10 583
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>			<b>10 583</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	270 834	
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1	<b>270 834</b>	
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		20 000	20 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>290 834</b>	<b>30 583</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		466 486	1 073 739
Andre kortsiktige fordringer		126 366	83 602
<b>Sum fordringer</b>		<b>592 852</b>	<b>1 157 341</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	369 876	688 920
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>369 876</b>	<b>688 920</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>	1	<b>962 729</b>	<b>1 846 261</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 253 563</b>	<b>1 876 844</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Overkurs		2 515	2 515
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>102 515</b>	<b>102 515</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		327 371	916 743
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>327 371</b>	<b>916 743</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>429 886</b>	<b>1 019 258</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		172 353	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>172 353</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>172 353</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		14 377	2 056
Betalbar skatt	6		164 729
Skyldig offentlige avgifter	4	404 226	359 129
Utbytte			150 000
Annen kortsiktig gjeld		232 721	181 672
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>651 324</b>	<b>857 586</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>823 677</b>	<b>857 586</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 253 563</b>	<b>1 876 844</b>



# Årsregnskap 2019

## **Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS**

Org.nr. 997 924 711

**Innhold:**

Resultatregnskap

Balanse

Noteopplysninger



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Salgsinntekt		2 117 016	3 636 356
Annen driftsinntekt		70	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 117 086</b>	<b>3 636 356</b>
Varekostnad		29 117	17 388
Lønnskostnad	5	1 968 867	2 063 612
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	54 166	0
Annen driftskostnad	5	639 837	852 037
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>2 691 988</b>	<b>2 933 037</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-574 902</b>	<b>703 319</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		303	689
Annen finansinntekt		70	0
Annen rentekostnad		3 976	123
Annen finanskostnad		285	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-3 888</b>	<b>566</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-578 790	703 885
Skattekostnad på ordinært resultat	6	10 583	168 464
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til utbytte		0	150 000
Avsatt til annen egenkapital		0	385 421
Overført fra annen egenkapital		589 373	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-589 373</b>	<b>535 421</b>



<b>Balanse</b>			
<b>Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		0	10 583
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>0</b>	<b>10 583</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	270 834	0
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1</b>	<b>270 834</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		20 000	20 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>290 834</b>	<b>30 583</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		466 486	1 073 739
Andre kortsiktige fordringer		126 366	83 602
<b>Sum fordringer</b>		<b>592 852</b>	<b>1 157 341</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	369 876	688 920
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>1</b>	<b>962 729</b>	<b>1 846 261</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 253 563</b>	<b>1 876 844</b>
Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS			Side 3



<b>Balanse</b>			
<b>Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS</b>			
	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Overkurs		2 515	2 515
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>102 515</b>	<b>102 515</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		327 371	916 743
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>327 371</b>	<b>916 743</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>429 886</b>	<b>1 019 258</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		172 353	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>172 353</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		14 377	2 056
Betalbar skatt	6	0	164 729
Skyldig offentlige avgifter	4	404 226	359 129
Utbytte		0	150 000
Annen kortsiktig gjeld		232 721	181 672
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>651 324</b>	<b>857 586</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>823 677</b>	<b>857 586</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 253 563</b>	<b>1 876 844</b>
Ulsteinvik, 01.06.2020			
Styret i Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS			
_____ Skjalg Pedersen styreleder		_____ Jim Strømberg styremedlem	
Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS			Side 4



<b>Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS</b>
<b>NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019</b>

**Note 1 Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

**Driftsinntekter**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

**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. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

**Klassifisering og vurdering av anleggsmidler**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

**Klassifisering og vurdering av omløpsmidler**

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

**Fordringer**

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



<b>Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS</b>
<b>NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019</b>

## Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	100	1 000,00	100 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>100 000</b>

## Eierstruktur

Aksjonærer i % pr. 31.12:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Jim Strømberg	50	50,0	50,0
Skjalg Pedersen	50	50,0	50,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

<b>Navn</b>	<b>Verv</b>	<b>Ordinære</b>
Skjalg Pedersen	styreleder	50
Jim Strømberg	styremedlem	50

## Note 3 Anleggsmidler

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.19	257 160	257 160
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	325 000	325 000
= <b>Anskaffelseskost 31.12.19</b>	<b>582 160</b>	<b>582 160</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.19	311 326	311 326
= <b>Bokført verdi 31.12.19</b>	<b>270 834</b>	<b>270 834</b>
Årets ordinære avskrivninger	54 166	54 166
Økonomisk levetid	5 år	

## Note 4 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår bundet skattetrekk med kr 99 852. Dette er avsatt til dekning av skyldig skattetrekk pr. 31.12. Skyldig skattetrekk pr.31.12. utgjør kr. 139 881.



<b>Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS</b>
<b>NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019</b>

Note 5 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger	1 554 150	1 637 189
Arbeidsgiveravgift	244 747	260 844
Pensjonskostnader	27 909	30 042
Andre ytelser	142 060	135 536
<b>Sum</b>	<b>1 968 867</b>	<b>2 063 612</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 5

**Ytelser til daglig leder og styret:**

Det er utbetalt kr 242 848 i lønn til daglig leder.

**Pensjonsforpliktelser**

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne loven.

**Revisor**

Selskapet har fravalgt revisjon.



<b>Norsk Vaksinasjon og Mannskapsformidling AS</b>
<b>NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2019</b>

Note 6 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	164 729
Endring i utsatt skattefordel	10 583	3 735
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>10 583</b>	<b>168 464</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-578 790	703 885
Permanente forskjeller	38 621	26 475
Endring i midlertidige forskjeller	-34 745	-14 147
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-574 914</b>	<b>716 212</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	164 729
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>164 729</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>Endring</u>
Varige driftsmidler	-13 360	-48 104	-34 745
<b>Sum</b>	<b>-13 360</b>	<b>-48 104</b>	<b>-34 745</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-574 914	0	574 914
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	588 273	0	-588 273
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>-48 104</b>	<b>-48 104</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>-10 583</b>	<b>-10 583</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.