



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 662 227
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	PROPHYLAXIA HOLDING AS
Forretningsadresse:	Daugstadvegen 445 6392 VIKEBUKT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	Olha Lyakhovyn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	02.06.2022

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, 13.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	393 047	1 154 667
Sum inntekter		393 047	1 154 667
Kostnader			
Lønnskostnad	2		103
Avskrivning på varige driftsmidler	3	9 570	9 570
Annen driftskostnad		7 785 712	2 022 967
Sum kostnader		7 795 282	2 032 640
Driftsresultat		-7 402 235	-877 973
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	1	24 975 000	8 325 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1	870 468	21 394
Annen renteinntekt			2 575
Sum finansinntekter		25 845 468	8 348 968
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	1		8 301 425
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1	402 443	149 490
Annen rentekostnad			3 790
Annen finanskostnad			133 499
Sum finanskostnader		402 443	8 588 204
Netto finans		25 443 025	-239 236
Ordinært resultat før skattekostnad		18 040 790	-1 117 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 040 790	-1 117 209
Årsresultat		18 040 790	-1 117 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		18 040 790	-1 117 209
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	10 000 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer annen egenkapital	5	8 040 790	-1 117 209
Sum overføringer og disponeringer		18 040 790	-1 117 209



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	3 190	12 760
Sum immaterielle eiendeler		3 190	12 760
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	2 775 019	2 775 019
Lån til foretak i samme konsern	1	15 308 158	2 171 394
Investeringer i tilknyttet selskap	6	100 000	100 000
Andre langsiktige fordringer		4 559 638	7 589
Sum finansielle anleggsmidler		22 742 815	5 054 001
Sum anleggsmidler		22 746 005	5 066 761
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1		129 375
Andre kortsiktige fordringer		86 502	53 709
Konsernfordringer	1	25 007 333	8 325 000
Sum fordringer		25 093 835	8 508 084
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 321	237 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 321	237 557
Sum omløpsmidler		25 123 156	8 745 641
SUM EIENDELER		47 869 161	13 812 402

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1,5,7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 070	-9 070
Sum innskutt egenkapital		490 930	490 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 667 945	9 627 156
Sum opptjent egenkapital		17 667 945	9 627 156
Sum egenkapital		18 158 875	10 118 086
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1	11 905 715	2 090 867
Sum annen langsiktig gjeld		11 905 715	2 090 867
Sum langsiktig gjeld		11 905 715	2 090 867
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 239 019	1 603 397
Skyldig offentlige avgifter			53
Utbytte	5	10 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		6 565 552	
Sum kortsiktig gjeld		17 804 571	1 603 449
Sum gjeld		29 710 286	3 694 316
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 869 161	13 812 402



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 679691

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 662 227
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROPHYLAXIA HOLDING AS
Forretningsadresse: Daugstadvegen 445
6392 VIKEBUKT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Olha Lyakhovyn
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2022

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, 21.07.2022

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: 918 662 227
PROPHYLAXIA HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	393 047	1 154 667
Sum inntekter		393 047	1 154 667
Kostnader			
Lønnskostnad	2		103
Avskrivning på varige driftsmidler	3	9 570	9 570
Annen driftskostnad		7 785 712	2 022 967
Sum kostnader		7 795 282	2 032 640
Driftsresultat		-7 402 235	-877 973
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	1	24 975 000	8 325 000
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	1	870 468	21 394
Annen renteinntekt			2 575
Sum finansinntekter		25 845 468	8 348 968
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	1		8 301 425
Rentekostnad til foretak i samme konsern	1	402 443	149 490
Annen rentekostnad			3 790
Annen finanskostnad			133 499
Sum finanskostnader		402 443	8 588 204
Netto finans		25 443 025	-239 236
Ordinært resultat før skattekostnad		18 040 790	-1 117 209
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 040 790	-1 117 209
Årsresultat		18 040 790	-1 117 209
Årsresultat etter minoritetsinteresser		18 040 790	-1 117 209
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	10 000 000	
Overføringer annen egenkapital	5	8 040 790	-1 117 209
Sum overføringer og disponeringer		18 040 790	-1 117 209





Organisasjonsnr: 918 662 227
PROPHYLAXIA HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	3 190	12 760
Sum immaterielle eiendeler		3 190	12 760
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	1	2 775 019	2 775 019
Lån til foretak i samme konsern	1	15 308 158	2 171 394
Investeringer i tilknyttet selskap	6	100 000	100 000
Andre langsiktige fordringer		4 559 638	7 589
Sum finansielle anleggsmidler		22 742 815	5 054 001
Sum anleggsmidler		22 746 005	5 066 761
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	1		129 375
Andre kortsiktige fordringer		86 502	53 709
Konsernfordringer	1	25 007 333	8 325 000
Sum fordringer		25 093 835	8 508 084
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		29 321	237 557
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		29 321	237 557
Sum omløpsmidler		25 123 156	8 745 641
SUM EIENDELER		47 869 161	13 812 402
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1,5,7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	5	-9 070	-9 070



Sum innskutt egenkapital		490 930	490 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 667 945	9 627 156
Sum opptjent egenkapital		17 667 945	9 627 156
Sum egenkapital		18 158 875	10 118 086
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	1	11 905 715	2 090 867
Sum annen langsiktig gjeld		11 905 715	2 090 867
Sum langsiktig gjeld		11 905 715	2 090 867
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 239 019	1 603 397
Skyldig offentlige avgifter			53
Utbytte	5	10 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		6 565 552	
Sum kortsiktig gjeld		17 804 571	1 603 449
Sum gjeld		29 710 286	3 694 316
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 869 161	13 812 402



Organisasjonsnr: 918 662 227
PROPHYLAXIA HOLDING 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 Holding AS**

Organisasjonsnr. 918662227

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





Prophylaxia Holding AS

Resultatregnskap

	Note	31.12.2121	31.12.2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	393 047	1 154 667
Sum driftsinntekter		393 047	1 154 667
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	0	103
Avskrivning på varige driftsmidler	3	9 570	9 570
Annen driftskostnad		7 785 713	2 022 967
Sum driftskostnader		7 795 283	2 032 640
DRIFTSRESULTAT		(7 402 235)	(877 973)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	1	24 975 000	8 325 000
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	1	870 468	21 394
Annen renteinntekt		0	2 575
Sum finansinntekter		25 845 468	8 348 968
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	1	0	8 301 425
Rentekostn. til foretak i samme konsern	1	402 443	149 490
Annen rentekostnad		0	3 790
Annen finanskostnad		0	133 499
Sum finanskostnader		402 443	8 588 204
NETTO FINANSPOSTER		25 443 025	(239 236)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		18 040 790	(1 117 209)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		18 040 790	(1 117 209)
ÅRSRESULTAT		18 040 790	(1 117 209)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5	10 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	5	8 040 790	(1 117 209)
SUM OVERF. OG DISP.		18 040 790	(1 117 209)



Prophylaxia Holding AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	3 190	12 760
Sum immaterielle eiendeler		3 190	12 760
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	1	2 775 019	2 775 019
Lån til foretak i samme konsern	1	15 308 158	2 171 394
Investeringer i tilknyttet selskap	6	100 000	100 000
Andre langsiktige fordringer		4 559 638	7 589
Sum finansielle anleggsmidler		22 742 815	5 054 001
SUM ANLEGGSMIDLER		22 746 005	5 066 761
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	1	0	129 375
Fordringer på konsernselskap	1	25 007 333	8 325 000
Andre kortsiktige fordringer		86 502	53 709
Sum fordringer		25 093 835	8 508 084
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 321	237 557
SUM OMLØPSMIDLER		25 123 156	8 745 641
SUM EIENDELER		47 869 161	13 812 402



Prophylaxia Holding AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1,5,7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	5	(9 070)	(9 070)
Sum innskutt egenkapital		490 930	490 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 667 945	9 627 156
Sum opptjent egenkapital		17 667 945	9 627 156
SUM EGENKAPITAL		18 158 875	10 118 086
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	1	11 905 715	2 090 867
Sum annen langsiktig gjeld		11 905 715	2 090 867
SUM LANGSIKTIG GJELD		11 905 715	2 090 867
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 239 019	1 603 397
Skyldig offentlige avgifter		0	53
Utbytte	5	10 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		6 565 552	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		17 804 571	1 603 449
SUM GJELD		29 710 286	3 694 316
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 869 161	13 812 402

VIKEBUKT den ___/___/2022

Bjørn-Vegard Løvik
StyrelederIvar Gulla
Styremedlem



**Årsregnskap 2021
for
Prophylaxia Holding AS**

Organisasjonsnr. 918662227

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



Prophylaxia Holding AS

Resultatregnskap

	Note	31.12.2121	31.12.2020
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	393 047	1 154 667
Sum driftsinntekter		393 047	1 154 667
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	0	103
Avskrivning på varige driftsmidler	3	9 570	9 570
Annen driftskostnad		7 785 713	2 022 967
Sum driftskostnader		7 795 283	2 032 640
DRIFTSRESULTAT		(7 402 235)	(877 973)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap	1	24 975 000	8 325 000
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	1	870 468	21 394
Annen renteinntekt		0	2 575
Sum finansinntekter		25 845 468	8 348 968
Finanskostnader			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler	1	0	8 301 425
Rentekostn. til foretak i samme konsern	1	402 443	149 490
Annen rentekostnad		0	3 790
Annen finanskostnad		0	133 499
Sum finanskostnader		402 443	8 588 204
NETTO FINANSPOSTER		25 443 025	(239 236)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		18 040 790	(1 117 209)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		18 040 790	(1 117 209)
ÅRSRESULTAT		18 040 790	(1 117 209)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5	10 000 000	0
Overføringer annen egenkapital	5	8 040 790	(1 117 209)
SUM OVERF. OG DISP.		18 040 790	(1 117 209)



Prophylaxia Holding AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.	3	3 190	12 760
Sum immaterielle eiendeler		3 190	12 760
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	1	2 775 019	2 775 019
Lån til foretak i samme konsern	1	15 308 158	2 171 394
Investeringer i tilknyttet selskap	6	100 000	100 000
Andre langsiktige fordringer		4 559 638	7 589
Sum finansielle anleggsmidler		22 742 815	5 054 001
SUM ANLEGGSMIDLER		22 746 005	5 066 761
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	1	0	129 375
Fordringer på konsernselskap	1	25 007 333	8 325 000
Andre kortsiktige fordringer		86 502	53 709
Sum fordringer		25 093 835	8 508 084
Bankinnskudd, kontanter o.l.		29 321	237 557
SUM OMLØPSMIDLER		25 123 156	8 745 641
SUM EIENDELER		47 869 161	13 812 402



Prophylaxia Holding AS

Balanse pr. 31.12.2121

	Note	31.12.2121	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	1,5,7	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	5	(9 070)	(9 070)
Sum innskutt egenkapital		490 930	490 930
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	17 667 945	9 627 156
Sum opptjent egenkapital		17 667 945	9 627 156
SUM EGENKAPITAL		18 158 875	10 118 086
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	1	11 905 715	2 090 867
Sum annen langsiktig gjeld		11 905 715	2 090 867
SUM LANGSIKTIG GJELD		11 905 715	2 090 867
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 239 019	1 603 397
Skyldig offentlige avgifter		0	53
Utbytte	5	10 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld		6 565 552	0
SUM KORTSIKTIG GJELD		17 804 571	1 603 449
SUM GJELD		29 710 286	3 694 316
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 869 161	13 812 402

VIKEBUKT den 02.06.2022

Bjørn-Vegard Løvik
Styreleder

Ivar Gulla
Styremedlem



Prophylaxia Holding 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.

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 lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Aksjer og andeler i datterselskap, tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet

Definisjon av datterselskaper framgår av regnskapslovens §1-3, tilknyttet selskap i §1-4 og felles kontrollert virksomhet i §5-18. Aksjer i datterselskaper, tilknyttede selskaper og felles kontrollert virksomhet er vurdert etter kostmetoden. Spesifikasjon av investeringene er vist i egen note til regnskapsposten

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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 Holding AS

Organisasjonsnr. 918662227



Prophylaxia Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Investeringer i datterselskap og transaksjoner mellom nærstående

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

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Prophylaxia Biologicals AS*, Vestnes	100,00 %	100,00 %	-10 363	-218 746
Prophylaxia Signs AS**, Vestnes	51,00 %	51,00 %	-2 040 152	-2 156 089
Prophylaxia AS, Vestnes	83,25 %	83,25 %	37 334 439	25 064 727

(*) og (**) aksjene nedskrevet regnskapet til kr.1

Selskapet er datterselskap til AlSCO AS, 6392 Vikebukt, org.nr. 976336003, og tilknyttet selskap for Gulla Holding AS, 1410 Kolbotn, org.nr. 994829807. Overensstemmende med unntaksregelen for små selskaper i regnskapslovens §3-2 er det ikke utarbeidet konsernregnskap.

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Langsiktige fordringer	22 450 424	2 380 956
Kortsiktige fordringer	25 007 333	8 325 000
Langsiktig gjeld	11 905 715	2 090 867

Selskapet har inntektsført avsatt utbytte i datterselskapet Prophylaxia AS med kr. 24 975 000.

Avkastning på konsernfordringer og - gjeld i regnskapsåret:

Renteinntekter fra konsernselskaper	870 468
Rentekostnader til konsernselskaper	402 443

Følgende interne transaksjoner mellom morselskap og datterselskap har funnet sted i regnskapsåret:

Selskap/Transaksjon:	Tjenester
Salg fra mor- til datterselskap	393 048
Totalt:	393 048



Prophylaxia Holding AS

Noter 2021

Note 2 - Lønnskostnad

Det er ingen ansatte i selskapet, og derav ingen lønns- eller pensjonskostnader.

Note 3 - Konesjoner, patenter, lisenser o.l.

	Konesjoner, patenter, lisenser o.l.
Anskaffelseskost pr. 1/1	28 710
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	28 710
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 950
+ Ordinære avskrivninger	9 570
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	25 520
Balanseført verdi pr 31/12	3 190
Prosentats for ord.avskr	33-33

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	18 040 790
+ Permanente og andre forskjeller	-24 725 250
+ Endring i midlertidige forskjeller	6 932 703
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	248 243
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	248 243
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= <u>Betalbar skatt i balansen</u>	0

Noter for Prophylaxia Holding AS

Organisasjonsnr. 918662227



Prophylaxia Holding AS

Noter 2021

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Utestående fordringer	-7 142 265	-209 562
+ Inntektsført avsatt utbytte	749 250	249 750
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	3 273 766	3 522 009
= Grunnlag utsatt skatt	-9 666 781	-3 481 821
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	9 666 781	3 481 821
= Grunnlag utsatt skattefordel	9 666 781	3 481 821
Utsatt skattefordel	2 126 691	766 001
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	9 666 781	3 481 823
Ikke bokført utsatt skattefordel	2 126 691	766 001
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	- 9 070	9 627 156	10 118 086
+Fra årets resultat			18 040 790	18 040 790
-Avsatt utbytte			-10 000 000	-10 000 000
Pr 31.12.	500 000	- 9 070	17 667 945	18 158 875

Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende felleskontrollerte virksomheter:

Felleskontrollert virksomhet, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Irsea ARC AS, Vestnes	50,00 %	50,00 %	-4 836	137 861

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 500 000 aksjer pålydende kr. 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr. 500 000.

Noter for Prophylaxia Holding AS

Organisasjonsnr. 918662227

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

This documents contains 8 pages before this page
Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 8 sider før denne side

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

Bjørn-Vegard Løvik

7244592a-d99c-4d1e-acca-46fed7125c76 - 2022-06-11 16:38:36 UTC +03:00
BankID - b288369b-6504-446d-8748-0a2da5b73e08 - NO

Ivar Gulla

a0cfc7f9-9c3b-47d6-96e4-8bd605eef17a - 2022-06-13 14:26:35 UTC +03:00
BankID - fecd7b01-5ff9-41bc-94df-82e8e08606d7 - 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/c564d275-9d5c-4d0c-808a-482a8c361776>

VISMA Sign
www.vismasign.com



Molde Revisjon AS

Godkjent revisjonsselskap

Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i
Prophylaxia Holding 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 Holding AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 18 040 790. 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 rettviseende 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 rettviseende 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>

Molde, den 13. juni 2022

Molde Revisjon AS

Stig Talleraas
Statsautorisert revisor



Prophylaxia Holding 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.

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 lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Aksjer og andeler i datterselskap, tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet

Definisjon av datterselskaper framgår av regnskapslovens §1-3, tilknyttet selskap i §1-4 og felles kontrollert virksomhet i §5-18. Aksjer i datterselskaper, tilknyttede selskaper og felles kontrollert virksomhet er vurdert etter kostmetoden. Spesifikasjon av investeringene er vist i egen note til regnskapsposten

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

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.



Prophylaxia Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Investeringer i datterselskap og transaksjoner mellom nærstående

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

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Selskapet har aksjer i følgende datterselskaper:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Prophylaxia Biologicals AS*, Vestnes	100,00 %	100,00 %	-10 363	-218 746
Prophylaxia Signs AS**, Vestnes	51,00 %	51,00 %	-2 040 152	-2 156 089
Prophylaxia AS, Vestnes	83,25 %	83,25 %	37 334 439	25 064 727

(*) og (**) aksjene nedskrevet regnskapet til kr.1

Selskapet er datterselskap til AlSCO AS, 6392 Vikebukt, org.nr. 976336003, og tilknyttet selskap for Gulla Holding AS, 1410 Kolbotn, org.nr. 994829807. Overensstemmende med unntaksregelen for små selskaper i regnskapslovens §3-2 er det ikke utarbeidet konsernregnskap.

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Langsiktige fordringer	22 450 424	2 380 956
Kortsiktige fordringer	25 007 333	8 325 000
Langsiktig gjeld	11 905 715	2 090 867

Selskapet har inntektsført avsatt utbytte i datterselskapet Prophylaxia AS med kr. 24 975 000.

Avkastning på konsernfordringer og -gjeld i regnskapsåret:

Renteinntekter fra konsernselskaper	870 468
Rentekostnader til konsernselskaper	402 443

Følgende interne transaksjoner mellom morselskap og datterselskap har funnet sted i regnskapsåret:

Selskap/Transaksjon:	Tjenester
Salg fra mor- til datterselskap	393 048
Totalt:	393 048



Prophylaxia Holding AS

Noter 2021

Note 2 - Lønnskostnad

Det er ingen ansatte i selskapet, og derav ingen lønns- eller pensjonskostnader.

Note 3 - Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.

	Konsesjoner, patenter, lisenser o.l.
Anskaffelseskost pr. 1/1	28 710
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	28 710
Akk. av/nedskr. pr 1/1	15 950
+ Ordinære avskrivninger	9 570
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	25 520
Balanseført verdi pr 31/12	3 190
Prosentstatts for ord.avskr	33-33

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	18 040 790
+ Permanente og andre forskjeller	-24 725 250
+ Endring i midlertidige forskjeller	6 932 703
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	248 243
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	248 243
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22



Prophylaxia Holding AS

Noter 2021

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Utestående fordringer	-7 142 265	-209 562
+ Inntektsført avsatt utbytte	749 250	249 750
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	3 273 766	3 522 009
= Grunnlag utsatt skatt	-9 666 781	-3 481 821
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	9 666 781	3 481 821
= Grunnlag utsatt skattefordel	9 666 781	3 481 821
Utsatt skattefordel	2 126 691	766 001
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	9 666 781	3 481 823
Ikke bokført utsatt skattefordel	2 126 691	766 001
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	500 000	- 9 070	9 627 156	10 118 086
+Fra årets resultat			18 040 790	18 040 790
-Avsatt utbytte			-10 000 000	-10 000 000
Pr 31.12.	500 000	- 9 070	17 667 945	18 158 875

Note 6 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende felleskontrollerte virksomheter:

Felleskontrollert virksomhet, kontorsted:	Eier- andel %	Stemme- rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
---	------------------	-------------------	-------------------------	----------------------------

Noter for Prophylaxia Holding AS

Organisasjonsnr. 918662227



Prophylaxia Holding AS

Noter 2021

Irsea ARC AS, Vestnes	50,00 %	50,00 %	-4 836	137 861
-----------------------	---------	---------	--------	---------

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 500 000 aksjer pålydende kr. 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr. 500 000.