



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 539 668
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REISEVAKSINER TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Beddingen 10
7042 TRONDHEIM

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: Tore C. Stiles
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, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		525 286	1 721 334
Annen driftsinntekt	1	461 218	156 570
Sum inntekter		986 504	1 877 904
Kostnader			
Varekostnad		192 401	882 644
Lønnskostnad	2	243 618	696 532
Avskrivning på varige driftsmidler	3	4 382	9 837
Annen driftskostnad		932 541	823 423
Sum kostnader		1 372 942	2 412 435
Driftsresultat		-386 438	-534 531
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			61
Sum finansinntekter			61
Rentekostnad til foretak i samme konsern		16 079	48 374
Annen finanskostnad		175	
Sum finanskostnader		16 254	48 374
Netto finans		-16 254	-48 313
Ordinært resultat før skattekostnad		-402 692	-582 844
Skattekostnad på ordinært resultat	4		174 804
Ordinært resultat etter skattekostnad		-402 692	-757 648
Årsresultat		-402 692	-757 648
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-402 692	-757 648
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-402 692	-757 648
Sum overføringer og disponeringer		-402 692	-757 648



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3		4 382
Sum varige driftsmidler			4 382
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		97 101	97 101
Sum finansielle anleggsmidler		97 101	97 101
Sum anleggsmidler		97 101	101 483
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		368 109	406 036
Sum varer		368 109	406 036
Fordringer			
Kundefordringer		12 440	58 245
Andre fordringer		1 815	35 429
Konsernfordringer		40 080	
Sum fordringer		54 335	93 674
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		34 455	20 320
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34 455	20 320
Sum omløpsmidler		456 899	520 031
SUM EIENDELER		554 000	621 515

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6,7	1 600 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		1 600 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5,7	1 667 563	1 264 871
Sum opptjent egenkapital		-1 667 563	-1 264 871
Sum egenkapital		-67 563	-1 164 871
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		297 337	67 880
Skyldig offentlige avgifter		30 593	24 374
Kortsiktig konserngjeld	7	293 633	1 614 055
Annen kortsiktig gjeld			80 077
Sum kortsiktig gjeld		621 563	1 786 385
Sum gjeld		621 563	1 786 385
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		554 000	621 514



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 595109

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 539 668
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: REISEVAKSINER TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Beddingen 10
7042 TRONDHEIM

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: Tore C. Stiles
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.07.2022

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: 982 539 668
REISEVAKSINER TRONDHEIM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		525 286	1 721 334
Annen driftsinntekt	1	461 218	156 570
Sum inntekter		986 504	1 877 904
Kostnader			
Varekostnad		192 401	882 644
Lønnskostnad	2	243 618	696 532
Avskrivning på varige driftsmidler	3	4 382	9 837
Annen driftskostnad		932 541	823 423
Sum kostnader		1 372 942	2 412 435
Driftsresultat		-386 438	-534 531
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt			61
Sum finansinntekter			61
Rentekostnad til foretak i samme konsern		16 079	48 374
Annen finanskostnad		175	
Sum finanskostnader		16 254	48 374
Netto finans		-16 254	-48 313
Ordinært resultat før skattekostnad		-402 692	-582 844
Skattekostnad på ordinært resultat	4		174 804
Ordinært resultat etter skattekostnad		-402 692	-757 648
Årsresultat		-402 692	-757 648
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-402 692	-757 648
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-402 692	-757 648
Sum overføringer og disponeringer		-402 692	-757 648



Organisasjonsnr: 982 539 668
REISEVAKSINER TRONDHEIM AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontorm. 3 4 382
Sum varige driftsmidler 4 382

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 97 101 97 101
Sum finansielle
anleggsmidler 97 101 97 101

Sum anleggsmidler 97 101 101 483

Omløpsmidler

Varer

Varer 368 109 406 036
Sum varer 368 109 406 036

Fordringer

Kundefordringer 12 440 58 245
Andre fordringer 1 815 35 429
Konsernfordringer 40 080
Sum fordringer 54 335 93 674

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 34 455 20 320
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 34 455 20 320

Sum omløpsmidler 456 899 520 031

SUM EIENDELER 554 000 621 515

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5,6,7 1 600 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 1 600 000 100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap 5,7 1 667 563 1 264 871



Sum opptjent egenkapital	-1 667 563	-1 264 871
Sum egenkapital	-67 563	-1 164 871
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	297 337	67 880
Skyldig offentlige avgifter	30 593	24 374
Kortsiktig konserngjeld 7	293 633	1 614 055
Annen kortsiktig gjeld		80 077
Sum kortsiktig gjeld	621 563	1 786 385
Sum gjeld	621 563	1 786 385
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	554 000	621 514



Organisasjonsnr: 982 539 668
REISEVAKSINER TRONDHEIM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

<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 Reisevaksiner Trondheim AS

Organisasjonsnr. 982539668

Utarbeidet av:



Avdeling Moholt
Brøsetvegen 164B, 7069 Trondheim
Sentralbord: 73 55 70 50
moholt@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no



Reisevaksiner Trondheim AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt		525 286	1 721 334
Annen driftsinntekt	1	461 218	156 570
Sum driftsinntekter		986 504	1 877 904
Varekostnad		192 401	882 644
Lønnskostnad	2	243 618	696 532
Avskrivning på varige driftsmidler	3	4 382	9 837
Annen driftskostnad		932 541	823 423
Sum driftskostnader		1 372 942	2 412 435
Driftsresultat		(386 438)	(534 531)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		0	61
Sum finansinntekter		0	61
Rentekostn. til foretak i samme konsern		16 079	48 374
Annen finanskostnad		175	0
Sum finanskostnader		16 254	48 374
Netto finansposter		(16 254)	(48 313)
Ordinært resultat før skattekostnad		(402 692)	(582 844)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	174 804
Ordinært resultat		(402 692)	(757 648)
Årsresultat		(402 692)	(757 648)
OVERFØRINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(402 692)	(757 648)
Sum overføringer		(402 692)	(757 648)



Reisevaksiner Trondheim AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	0	4 382
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		97 101	97 101
Sum anleggsmidler		97 101	101 483
Omløpsmidler			
Varer		368 109	406 037
Kundefordringer		12 440	58 245
Fordringer på konsernselskap		40 080	0
Andre fordringer		1 815	35 429
Bankinnskudd, kontanter o.l.		34 455	20 320
Sum omløpsmidler		456 899	520 031
Sum eiendeler		554 000	621 515
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital	5,6,7	1 600 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		1 600 000	100 000
Udekket tap	5,7	(1 667 563)	(1 264 871)
Sum opptjent egenkapital		(1 667 563)	(1 264 871)
Sum egenkapital		(67 563)	(1 164 871)
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		297 337	67 880
Skyldig offentlige avgifter		30 593	24 374
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	293 633	1 614 055
Annen kortsiktig gjeld		0	80 077
Sum kortsiktig gjeld		621 563	1 786 385
Sum egenkapital og gjeld		554 000	621 514

Trondheim, 14.06.2022

Tore C.Stiles
Styrets leder



Reisevaksiner Trondheim AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

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

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.

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.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Reisevaksiner Trondheim AS

Noter 2021

Note 1 - Tilskudd fra kompensasjonsordningen

Selskapet har mottatt offentlig tilskudd gjennom kompensasjonsordningen som er etablert for næringslivet som følge av koronapandemien. Det er mottatt totalt kr 461 218 i offentlig tilskudd som er bokført som driftsinntekt i regnskapet for år 2021.

Note 2 - Lønn, ansatte, godtgjørelser m.v

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	209 960	480 195
Arbeidsgiveravgift	29 110	78 419
Pensjonskostnader	-3 508	126 432
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 056	11 487
Totalt	243 618	696 532
Antall årsverk	1	3

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og selskapet har pensjonsordning som oppfyller minimumskravene etter loven.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	59 723
Anskaffelseskost pr. 31/12	59 723
Akk. av/nedskr. pr 1/1	55 340
+ Ordinære avskrivninger	4 382
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	59 723
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord. avskr.	20-20



Reisevaksiner Trondheim AS

Noter 2021

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-402 692
Skattepliktig inntekt / fremførbart underskudd	-402 692

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Midlertidiger forskjeller og balanseført utsatt skatt	2021	2020
+ Utestående fordringer	-6 585	-6 585
+ Netto pensjonsmidler og innskuddsfond	97 101	97 101
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 870 619	1 467 927
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 780 103	1 377 411

Selskapet har etter unntaksreglene for små foretak valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-1 264 871	-1 164 871
Anvendt til årsresultat	0	-402 692	-402 692
Andre transaksjoner:	1 500 000	0	1 500 000
Pr 31.12.	1 600 000	-1 667 563	-67 563

Andre transaksjoner består av økning i aksjekapital som først er registrert i 2022.

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Coperio Holding AS	888 827 412	100	100,00 %

Styrets leder Tore Stiles eier 100% i Coperio Holding AS.



Reisevaksiner Trondheim AS

Noter 2021

Note 7 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

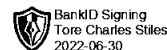
Aksjekapitalen pr. 31.12.21 er tapt og netto egenkapital er negativ med kr 1 567 563. Selskapet har gjennomgått sine rutiner for å sikre en mer effektiv og økonomisk lønnsom drift, og tiltak er iverksatt. Styret mener disse tiltakene vil bidra til en positiv økonomisk vekst, og at den vanskelige økonomiske situasjonen selskapet har vært i er av forbigående karakter.

Selskapet vil bli tilført egenkapital gjennom konvertering av gjeld.

Note 8 - Covid-19 situasjonen

Reisevaksiner AS har på tidspunktet for avleggelse av årsregnskap sterkt påvirket drift som følge av virusutbruddet. Selskapet har negative resultater, begrenset etterspørsel og permitterte ansatte. Selskapets situasjon anses å være av en forbigående karakter, og vil sannsynligvis bedres når landegrensene åpner igjen.

Styret og ledelsen jobber aktivt for å tilpasse strategien til selskapet for å håndtere situasjonen. I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.



Årsregnskap 2021 for Reisevaksiner Trondheim AS

Organisasjonsnr. 982539668

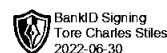
Utarbeidet av:



Avdeling Moholt
Brøsetvegen 164B, 7069 Trondheim
Sentralbord: 73 55 70 50
moholt@smnregnskap.no
www.smnregnskap.no



Reisevaksiner Trondheim AS

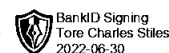


Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Salgsinntekt		525 286	1 721 334
Annen driftsinntekt	1	461 218	156 570
Sum driftsinntekter		986 504	1 877 904
Varekostnad		192 401	882 644
Lønnskostnad	2	243 618	696 532
Avskrivning på varige driftsmidler	3	4 382	9 837
Annen driftskostnad		932 541	823 423
Sum driftskostnader		1 372 942	2 412 435
Driftsresultat		(386 438)	(534 531)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		0	61
Sum finansinntekter		0	61
Rentekostn. til foretak i samme konsern		16 079	48 374
Annen finanskostnad		175	0
Sum finanskostnader		16 254	48 374
Netto finansposter		(16 254)	(48 313)
Ordinært resultat før skattekostnad		(402 692)	(582 844)
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	174 804
Ordinært resultat		(402 692)	(757 648)
Årsresultat		(402 692)	(757 648)
OVERFØRINGER			
Fremføring av udekket tap	5	(402 692)	(757 648)
Sum overføringer		(402 692)	(757 648)



Reisevaksiner Trondheim AS



Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	0	4 382
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		97 101	97 101
Sum anleggsmidler		97 101	101 483
Omløpsmidler			
Varer		368 109	406 037
Kundefordringer		12 440	58 245
Fordringer på konsernselskap		40 080	0
Andre fordringer		1 815	35 429
Bankinnskudd, kontanter o.l.		34 455	20 320
Sum omløpsmidler		456 899	520 031
Sum eiendeler		554 000	621 515
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Aksjekapital	5,6,7	1 600 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		1 600 000	100 000
Udekket tap	5,7	(1 667 563)	(1 264 871)
Sum opptjent egenkapital		(1 667 563)	(1 264 871)
Sum egenkapital		(67 563)	(1 164 871)
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		297 337	67 880
Skyldig offentlige avgifter		30 593	24 374
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	7	293 633	1 614 055
Annen kortsiktig gjeld		0	80 077
Sum kortsiktig gjeld		621 563	1 786 385
Sum egenkapital og gjeld		554 000	621 514

Trondheim, 14.06.2022

Tore C.Stiles
Styrets leder



Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Driftsinntekter

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

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.

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.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Noter 2021

Note 1 - Tilskudd fra kompensasjonsordningen

Selskapet har mottatt offentlig tilskudd gjennom kompensasjonsordningen som er etablert for næringslivet som følge av koronapandemien. Det er mottatt totalt kr 461 218 i offentlig tilskudd som er bokført som driftsinntekt i regnskapet for år 2021.

Note 2 - Lønn, ansatte, godtgjørelser m.v

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	209 960	480 195
Arbeidsgiveravgift	29 110	78 419
Pensjonskostnader	-3 508	126 432
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 056	11 487
Totalt	243 618	696 532
Antall årsverk	1	3

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og selskapet har pensjonsordning som oppfylder minimumskravene etter loven.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	59 723
Anskaffelseskost pr. 31/12	59 723
Akk. av/nedskr. pr 1/1	55 340
+ Ordinære avskrivninger	4 382
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	59 723
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentats for ord. avskr.	20-20



Noter 2021

Note 4 - Skatter

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-402 692
Skattepliktig inntekt / fremførbart underskudd	-402 692

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Betalbar skatt	0
Samlede ordinære skattekostnader	0

Midlertidiger forskjeller og balanseført utsatt skatt	2021	2020
+ Utestående fordringer	-6 585	-6 585
+ Netto pensjonsmidler og innskuddsfond	97 101	97 101
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 870 619	1 467 927
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	1 780 103	1 377 411

Selskapet har etter unntaksreglene for små foretak valgt å ikke bokføre utsatt skattefordel.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	-1 264 871	-1 164 871
Anvendt til årsresultat	0	-402 692	-402 692
Andre transaksjoner:	1 500 000	0	1 500 000
Pr 31.12.	1 600 000	-1 667 563	-67 563

Andre transaksjoner består av økning i aksjekapital som først er registrert i 2022.

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Coperio Holding AS	888 827 412	100	100,00 %

Styrets leder Tore Stiles eier 100% i Coperio Holding AS.



Noter 2021

Note 7 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.

Aksjekapitalen pr. 31.12.21 er tapt og netto egenkapital er negativ med kr 1 567 563. Selskapet har gjennomgått sine rutiner for å sikre en mer effektiv og økonomisk lønnsom drift, og tiltak er iverksatt. Styret mener disse tiltakene vil bidra til en positiv økonomisk vekst, og at den vanskelige økonomiske situasjonen selskapet har vært i er av forbigående karakter.

Selskapet vil bli tilført egenkapital gjennom konvertering av gjeld.

Note 8 - Covid-19 situasjonen

Reisevaksiner AS har på tidspunktet for avleggelse av årsregnskap sterkt påvirket drift som følge av virusutbruddet. Selskapet har negative resultater, begrenset etterspørsel og permitterte ansatte. Selskapets situasjon anses å være av en forbigående karakter, og vil sannsynligvis bedres når landegrensene åpner igjen.

Styret og ledelsen jobber aktivt for å tilpasse strategien til selskapet for å håndtere situasjonen. I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekrefte det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.