



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 25.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 14.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 356 236	84 395 359
Sum inntekter		48 356 236	84 395 359
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-45 765 177	6 346 818
Varekostnad	12	58 006 571	31 335 663
Lønnskostnad	1,11	4 925 266	3 863 865
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 539 243	1 321 442
Annen driftskostnad	1,11	17 476 204	9 917 525
Sum kostnader		36 182 107	52 785 313
Driftsresultat		12 174 129	31 610 046
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8,10	94 851	122 886
Annen renteinntekt		47 712	76 989
Annen finansinntekt		134 970	
Sum finansinntekter		277 532	199 875
Rentekostnad til foretak i samme konsern			16 494
Annen rentekostnad		947 246	872 886
Annen finanskostnad		150 564	75 550
Sum finanskostnader		1 097 810	964 930
Netto finans		-820 278	-765 055
Ordinært resultat før skattekostnad		11 353 852	30 844 991
Skattekostnad på ordinært resultat	3	2 271 160	6 700 488
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 082 692	24 144 503
Årsresultat		9 082 692	24 144 503
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 082 692	24 144 503



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	10 000 000	20 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	-917 308	4 144 503
Sum overføringer og disponeringer		9 082 692	24 144 503



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	200 000	
Maskiner og anlegg	2,9	4 418 328	4 617 808
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,9	119 920	254 962
Sum varige driftsmidler		4 738 248	4 872 770
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8,10		11 447 886
Investeringer i tilknyttet selskap	7	5 221 000	198 050
Investeringer i aksjer og andeler		8 000 000	8 010 013
Andre langsiktige fordringer		2 087 052	3 145 067
Sum finansielle anleggsmidler		15 308 052	22 801 016
Sum anleggsmidler		20 046 300	27 673 787
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9,12	66 138 704	20 435 152
Sum varer		66 138 704	20 435 152
Fordringer			
Kundefordringer	9	47 668 708	15 927 462
Andre kortsiktige fordringer	11	6 096 510	1 560 528
Sum fordringer		53 765 218	17 487 990
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	228 476	795 718
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		228 476	795 718
Sum omløpsmidler		120 132 398	38 718 860
SUM EIENDELER		140 178 699	66 392 646



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	135 294	135 294
Overkurs	5	1 218 456	1 218 456
Sum innskutt egenkapital		1 353 750	1 353 750
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	16 376 538	17 293 846
Sum opptjent egenkapital		16 376 538	17 293 846
Sum egenkapital		17 730 288	18 647 596
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	3 150 003	1 013 193
Sum avsetninger for forpliktelser		3 150 003	1 013 193
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	2 222 220	4 600 000
Øvrig langsiktig gjeld		2 019 178	2 355 109
Sum annen langsiktig gjeld		4 241 398	6 955 109
Sum langsiktig gjeld		7 391 401	7 968 302
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	33 738 935	
Leverandørgjeld		31 613 562	8 833 982
Betalbar skatt	3	134 350	6 993 288
Skyldig offentlige avgifter		361 638	2 350 883
Utbytte	5	10 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		39 208 525	1 598 595
Sum kortsiktig gjeld		115 057 010	39 776 748
Sum gjeld		122 448 411	47 745 050



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		140 178 699	66 392 646



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 860394

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 25.06.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 23.10.2021



Organisasjonsnr: 994 829 750
PROPHYLAXIA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		48 356 236	84 395 359
Sum inntekter		48 356 236	84 395 359
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-45 765 177	6 346 818
Varekostnad	12	58 006 571	31 335 663
Lønnskostnad	1,11	4 925 266	3 863 865
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 539 243	1 321 442
Annen driftskostnad	1,11	17 476 204	9 917 525
Sum kostnader		36 182 107	52 785 313
Driftsresultat		12 174 129	31 610 046
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8,10	94 851	122 886
Annen renteinntekt		47 712	76 989
Annen finansinntekt		134 970	
Sum finansinntekter		277 532	199 875
Rentekostnad til foretak i samme konsern			16 494
Annen rentekostnad		947 246	872 886
Annen finanskostnad		150 564	75 550
Sum finanskostnader		1 097 810	964 930
Netto finans		-820 278	-765 055
Ordinært resultat før skattekostnad		11 353 852	30 844 991
Skattekostnad på ordinært resultat	3	2 271 160	6 700 488
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 082 692	24 144 503
Årsresultat		9 082 692	24 144 503
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 082 692	24 144 503
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5	10 000 000	20 000 000



Overføringer annen egenkapital	5	-917 308	4 144 503
Sum overføringer og disponeringer		9 082 692	24 144 503



Organisasjonsnr: 994 829 750
PROPHYLAXIA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
	2	200 000	
Maskiner og anlegg	2,9	4 418 328	4 617 808
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,9	119 920	254 962
Sum varige driftsmidler		4 738 248	4 872 770
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	8,10		11 447 886
Investeringer i tilknyttet selskap	7	5 221 000	198 050
Investeringer i aksjer og andeler		8 000 000	8 010 013
Andre langsiktige fordringer		2 087 052	3 145 067
Sum finansielle anleggsmidler		15 308 052	22 801 016
Sum anleggsmidler		20 046 300	27 673 787
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	9,12	66 138 704	20 435 152
Sum varer		66 138 704	20 435 152
Fordringer			
Kundefordringer	9	47 668 708	15 927 462
Andre kortsiktige fordringer	11	6 096 510	1 560 528
Sum fordringer		53 765 218	17 487 990
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	228 476	795 718
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		228 476	795 718
Sum omløpsmidler		120 132 398	38 718 860
SUM EIENDELER		140 178 699	66 392 646



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	4,5	135 294	135 294
Overkurs	5	1 218 456	1 218 456
Sum innskutt egenkapital		1 353 750	1 353 750

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	5	16 376 538	17 293 846
Sum opptjent egenkapital		16 376 538	17 293 846

Sum egenkapital		17 730 288	18 647 596
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3	3 150 003	1 013 193
Sum avsetninger for forpliktelses		3 150 003	1 013 193

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	9	2 222 220	4 600 000
Øvrig langsiktig gjeld		2 019 178	2 355 109
Sum annen langsiktig gjeld		4 241 398	6 955 109

Sum langsiktig gjeld		7 391 401	7 968 302
-----------------------------	--	------------------	------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	9	33 738 935	
Leverandørgjeld		31 613 562	8 833 982
Betalbar skatt	3	134 350	6 993 288
Skyldig offentlige avgifter		361 638	2 350 883
Utbytte	5	10 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		39 208 525	1 598 595
Sum kortsiktig gjeld		115 057 010	39 776 748

Sum gjeld		122 448 411	47 745 050
------------------	--	--------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		140 178 699	66 392 646
---------------------------------	--	--------------------	-------------------



Organisasjonsnr: 994 829 750
PROPHYLAXIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	135294.00	1.00	135294.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Prophylaxia Holding AS	112633.00	83.25%	Ordinære aksjer
P & V Holding AS	20294.00	15.00%	Ordinære aksjer
Øvrige aksjonærer	2367.00	1.75%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	135294.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1068329.00		55483.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Salmoseed AS	23.30%	23.30%	-14016.00	602093.00
Akvakulturpartner AS	20.00%	20.00%	-15941.00	24973989.00



Molde Revisjon AS

Godkjent revisjonsselskap

Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i
Prophylaxia AS

Molde Revisjon AS
Frænavegen 16
6415 Molde
Norway

Org.nr.: NO 997 391 470MVA
Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Prophylaxia AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 9 082 692. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter, og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Molde, den 25. juni 2021

Molde Revisjon AS

Stig Talleraas
Statsautorisert revisor



Prophylaxia AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk. 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 yrelsene.

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 fratrukket 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 2020

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

Note 1 - Lønnskostnader, godtgjørelser til styre og revisor

Selskapet har hatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	4 183 477	3 234 921
Arbeidsgiveravgift	455 290	384 543
Pensjonskostnader	158 408	99 850
Andre lønnsrelaterte ytelser	128 091	144 551
Totalt	4 925 266	3 863 865

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

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (lønn og andre ytelser)	1 123 812
Styremedlemmer	360 000
Revisjon	45 381
Attestasjonsoppgaver	2 340
Skatterådgivning	2 340
Samlet honorar til revisor	50 061

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 2 - Avskrivningstablå

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsere, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	0	6 850 623	444 948	7 295 571
+ Tilgang	200 000	1 252 545	0	1 452 545
- Avgang	0	0	106 275	106 275
Anskaffelseskost pr. 31/12	200 000	8 103 168	338 673	8 641 841
Akk. avnedskr. pr 1/1	0	2 232 815	189 986	2 422 801
+ Ordinære avskrivninger	0	1 452 025	87 218	1 539 243
+ Avskr. på opskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	58 451	58 451
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. avnedskr. pr. 31/12	0	3 684 840	218 753	3 903 593
Balansført verdi pr 31/12	200 000	4 418 328	119 920	4 738 248
Prosentstans for ord.avskr	1-1	20-33	20-20	

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	11 353 852
+ Permanente og andre forskjeller	-1 030 398
+ Endring i midlertidige forskjeller	-9 712 771
= Inntekt	610 684

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	134 350
= Sum betalbar skatt	134 350
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	2 136 810
= Ordinær skattekostnad	2 271 160
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	134 350
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	134 350

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	11 353 852
+ Permanente og andre forskjeller	-1 030 398
+ Endring i midlertidige forskjeller	-12 419 011
= Inntekt	-2 095 557

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-461 023
= Sum betalbar skatt	-461 023
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	2 732 183
= Ordinær skattekostnad	2 271 160
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	461 023
= Betalbar skatt i balansen	-461 023

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

Noter 2020

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-168 172	258 014
+ Varebeholdning	14 486 369	4 347 412
= Grunnlag utsatt skatt	14 318 197	4 605 426
Utsatt skatt	3 150 003	1 013 193

Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 4 - Selskapskapital

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

Selskapet har 3 aksjonærer:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Prophylaxia Holding AS	918 662 227	112 633	83,25 %
P & V Holding AS	818 844 972	20 294	15,00 %
Kråa Invest AS	818 986 912	2 367	1,75 %

Styrets leder, styremedlem og daglig leder har indirekte eie i selskapet.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	135 294	1 218 456	17 293 846	18 647 596
+Fra årets resultat			9 082 692	9 082 692
-Avsatt utbytte			-10 000 000	-10 000 000
Pr 31.12.	135 294	1 218 456	16 376 538	17 730 288

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

Noter 2020

Bundne bankinnskudd ut over skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 186 603 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 204 078.

Note 7 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balansført EK siste år
Salmoseed AS, Ålesund	23,33 %	23,30 %	-14 016	602 093
Akvakulturpartner, Vikebukta	20,00 %	20,00 %	-15 941	24 973 989

Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer

Selskap	2020	2019
Prophylaxia Holding AS	0	11 447 886

Inntektsført renter for 2020 utgjør kr. 94 851,-

Note 9 - Pantsettelse, langsiktig gjeld og gjeld til kredittinstitusjoner

Balansført gjeld som er sikret ved pant o.l.

	2020	2019
Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	33 738 935	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 222 220	4 600 000
Sum	35 961 155	4 600 000

Balansført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for pantsikret gjeld:

	2020	2019
Tomter, bygninger og annen eiendom	200 000	0
Maskiner & anlegg	4 418 328	4 617 808
Driftsløsere, inventar, verktøy, kontorm	119 920	254 962
Varelager	66 138 704	20 435 152
Kundefordringer	47 668 708	15 927 462
Sum	118 545 660	41 235 384

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

Noter 2020

Note 10 - 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 11 - Forskning og utvikling

Selskapet har et flerårig SkatteFunn-prosjekt. Det ene prosjektet er avsluttet i 2020 og det andre prosjektet er avgrenset til 2022. Begge prosjektene gjelder signalsubstanser mot lakselus. Egne FoU-utgifter i løpet av året utgjør kr. 5 107 457.

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 12 - Varer

Selskapet driver en forskningskonsesjon på vegne av NTNU. Varelager per 31.12.20 er på kr. 30 498 376. 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 slaktning av fisk.

Noter for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		48 356 236	84 395 359
Sum driftsinntekter		48 356 236	84 395 359
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		(45 765 177)	6 346 818
Varekostnad	12	58 006 571	31 335 663
Lønnskostnad	1,11	4 925 266	3 863 865
Avskrivning på varige driftsmidler	2	1 539 243	1 321 442
Annen driftskostnad	1,11	17 476 204	9 917 525
Sum driftskostnader		36 182 107	52 785 313
DRIFTSRESULTAT		12 174 129	31 610 046
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern	8,10	94 851	122 886
Annen renteinntekt		47 712	76 989
Annen finansinntekt		134 970	0
Sum finansinntekter		277 532	199 875
Finanskostnader			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		0	16 484
Annen rentekostnad		947 246	872 886
Annen finanskostnad		150 564	75 550
Sum finanskostnader		1 097 810	964 930
NETTO FINANSPOSTER		(820 278)	(765 055)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		11 353 852	30 844 991
Skattekostnad på ordinært resultat	3	2 271 160	6 700 488
ORDINÆRT RESULTAT		9 082 692	24 144 503
ÅRSRESULTAT		9 082 692	24 144 503
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5	10 000 000	20 000 000
Overføringer annen egenkapital	5	(917 308)	4 144 503
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		9 082 692	24 144 503

Årsregnskap for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	200 000	0
Maskiner og anlegg	2,9	4 418 328	4 617 808
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,9	119 920	254 962
Sum varige driftsmidler		4 738 248	4 872 770
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8,10	0	11 447 886
Investeringer i tilknyttet selskap	7	5 221 000	198 050
Investeringer i aksjer og andeler		8 000 000	8 010 013
Andre langsiktige fordringer		2 087 052	3 145 067
Sum finansielle anleggsmidler		15 308 052	22 801 016
SUM ANLEGGSMIDLER		20 046 300	27 673 787
OMLØPSMIDLER			
Værer	9,12	66 138 704	20 435 152
Fordringer			
Kundefordringer	9	47 668 708	15 927 462
Andre kortsiktige fordringer	11	6 096 510	1 560 528
Sum fordringer		53 765 218	17 487 990
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	228 476	795 718
SUM OMLØPSMIDLER		120 132 398	38 718 860
SUM EIENDELER		140 178 698	66 392 646

Årsregnskap for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



Prophylaxia AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,5	135 294	135 294
Overkurs	5	1 218 456	1 218 456
Sum innskutt egenkapital		1 353 750	1 353 750
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	16 376 538	17 293 846
Sum opptjent egenkapital		16 376 538	17 293 846
SUM EGENKAPITAL		17 730 288	18 647 596
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	3 150 003	1 013 193
Sum avsetning for forpliktelser		3 150 003	1 013 193
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	2 222 220	4 600 000
Øvrig langsiktig gjeld		2 019 178	2 355 109
Sum annen langsiktig gjeld		4 241 398	6 955 109
SUM LANGSIKTIG GJELD		7 391 401	7 968 302
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	33 738 935	0
Leverandørgjeld		31 613 562	8 833 982
Betalbar skatt	3	134 350	6 993 288
Skyldig offentlige avgifter		361 638	2 350 883
Utbytte	5	10 000 000	20 000 000
Annen kortsiktig gjeld		39 208 525	1 598 595
SUM KORTSIKTIG GJELD		115 057 010	39 776 748
SUM GJELD		122 448 411	47 745 050
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		140 178 699	66 392 646

Vikebukt, den __/__/21

Bjørn-Vegard Løvik
Styrets leder

Ivar Gulla
Styremedlem

Øyvind Våge
Daglig leder

Årsregnskap for Prophylaxia AS

Organisasjonsnr. 994829750



**Årsregnskap 2020
for
Prophylaxia AS**

Organisasjonsnr. 994829750

Utarbeidet av:

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