



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 578 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUM REISEMEDISIN GRIMSTAD AS
Forretningsadresse: Bark Silas' vei 7
4876 GRIMSTAD

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: Elin Brautaset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2021

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, 24.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 864 416	7 539 749
Sum inntekter		2 864 416	7 539 749
Kostnader			
Varekostnad		1 516 128	4 209 586
Lønnskostnad	3	795 095	2 043 310
Avskrivning	5	21 881	19 386
Annen driftskostnad	3	920 581	1 185 128
Sum kostnader		3 253 685	7 457 410
Driftsresultat		-389 269	82 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 102	1 119
Sum finansinntekter		3 102	1 119
Annen finanskostnad		471	21 243
Sum finanskostnader		471	21 243
Netto finans		2 631	-20 124
Ordinært resultat før skattekostnad		-386 638	62 215
Skattekostnad på ordinært resultat	7		12 009
Ordinært resultat etter skattekostnad		-386 638	50 206
Årsresultat		-386 638	50 206
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-386 638	50 206
Sum overføringer og disponeringer		-386 638	50 206



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	20 290	42 170
Sum varige driftsmidler		20 290	42 170
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		0	
Sum finansielle anleggsmidler		0	
Sum anleggsmidler		20 290	42 170
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		326 874	455 429
Fordringer			
Kundefordringer		336 664	94 800
Andre fordringer		169 772	44 878
Sum fordringer		506 436	139 678
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 478 413	2 725 387
Sum omløpsmidler		2 311 723	3 320 494
SUM EIENDELER		2 332 013	3 362 664
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital	8	41 906	41 906
Sum innskutt egenkapital		141 906	141 906
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	1 014 552	1 401 189
Sum opptjent egenkapital		1 014 552	1 401 189
Sum egenkapital	10	1 156 458	1 543 095
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	712 996	859 324
Sum annen langsiktig gjeld		712 996	859 324
Sum langsiktig gjeld		712 996	859 324
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 088	642 887
Skyldige offentlige avgifter	2	16 750	118 114
Annen kortsiktig gjeld	6	220 721	199 244
Sum kortsiktig gjeld		462 559	960 245
Sum gjeld		1 175 555	1 819 569
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 332 013	3 362 664



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 897582

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 578 162
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTRUM REISEMEDISIN GRIMSTAD AS
Forretningsadresse: Bark Silas' vei 7
4876 GRIMSTAD

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: Elin Brautaset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.09.2021

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 17.11.2021



Organisasjonsnr: 994 578 162
SENTRUM REISEMEDISIN GRIMSTAD AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 864 416	7 539 749
Sum inntekter		2 864 416	7 539 749
Kostnader			
Varekostnad		1 516 128	4 209 586
Lønnskostnad	3	795 095	2 043 310
Avskrivning	5	21 881	19 386
Annen driftskostnad	3	920 581	1 185 128
Sum kostnader		3 253 685	7 457 410
Driftsresultat		-389 269	82 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 102	1 119
Sum finansinntekter		3 102	1 119
Annen finanskostnad		471	21 243
Sum finanskostnader		471	21 243
Netto finans		2 631	-20 124
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-386 638	62 215
Ordinært resultat etter skattekostnad		-386 638	50 206
Årsresultat		-386 638	50 206
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-386 638	50 206
Sum overføringer og disponeringer		-386 638	50 206



Organisasjonsnr: 994 578 162
SENTRUM REISEMEDISIN GRIMSTAD AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner ol 5 20 290 42 170
Sum varige driftsmidler 20 290 42 170

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 0
Sum finansielle
anleggsmidler 0

Sum anleggsmidler 20 290 42 170

Omløpsmidler

Varer
Sum varer 326 874 455 429

Fordringer

Kundefordringer 336 664 94 800
Andre fordringer 169 772 44 878
Sum fordringer 506 436 139 678

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 2 1 478 413 2 725 387

Sum omløpsmidler 2 311 723 3 320 494

SUM EIENDELER 2 332 013 3 362 664

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 8, 9 100 000 100 000
Annen innskutt egenkapital 8 41 906 41 906
Sum innskutt egenkapital 141 906 141 906

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 1 014 552 1 401 189
Sum opptjent egenkapital 1 014 552 1 401 189

Sum egenkapital 10 1 156 458 1 543 095



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	712 996	859 324
Sum annen langsiktig gjeld		712 996	859 324
Sum langsiktig gjeld		712 996	859 324
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 088	642 887
Skyldige offentlige avgifter	2	16 750	118 114
Annen kortsiktig gjeld	6	220 721	199 244
Sum kortsiktig gjeld		462 559	960 245
Sum gjeld		1 175 555	1 819 569
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 332 013	3 362 664



Organisasjonsnr: 994 578 162
SENTRUM REISEMEDISIN GRIMSTAD AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
9

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Sentrum Reisemedisin AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
3

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	610233.00	1689362.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	98895.00	232593.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	77124.00	112172.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8842.00	9183.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	795094.00	2043310.00

Daglig leder mottar lønn fra morselskapet Sentrum Reisemedisin AS.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	24705.00	31135.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



	6900.00	6406.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	31605.00	37541.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til untaksreglene for små foretak.

Note 2 - Bankinnskudd

2020



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Bundne skattetrekksmidler utgjør 97 426

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2020	2019
Lønninger	610 233	1 689 362
Arbeidsgiveravgift	98 895	232 593
Pensjonskostnader	77 124	112 172
Andre ytelser	8 842	9 183
Sum	<u>795 094</u>	<u>2 043 310</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder mottar lønn fra morselskapet Sentrum Reisemedisin AS.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020
Revisjon	24 705
Andre tjenester	6 900

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Pensjoner

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

Note 5 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	624 145	624 145
Anskaffelseskost 31.12.2020	624 145	624 145
Akk.avskrivning 31.12.2020	-603 856	-603 856
Balanseført pr. 31.12.2020	20 289	20 289
Årets avskrivninger	21 881	21 881



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld og fordring</i>	2020	2019
Lån fra foretak i samme konsern	-712 996	-859 324
Mellomregning	0	145 314
Ytet konsernbidrag	0	-54 558
Sum	<u>-712 996</u>	<u>-768 568</u>

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt, inkl skatt på ytet konsernbidrag	0	12 009
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>12 009</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-386 638	62 215
Permanente forskjeller	-486	4 822
Endring i midlertidige forskjeller	127 755	-12 449
Alminnelig inntekt	-259 369	54 588
Ytet konsernbidrag	0	-54 588
Årets skattegrunnlag	<u>-259 369</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-23 405	-15 650
Varebeholdning	120 000	0
Sum	<u>96 595</u>	<u>-15 650</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-259 369	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-162 774	-15 650
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-162 774	-15 650
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksregler for små foretak.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	41 906	1 401 189	1 543 095



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Årsresultat	0	0	-386 638	-386 638
Egenkapital 31.12.2020	100 000	41 906	1 014 551	1 156 457

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sentrum Reisemedisin AS	1 000	100 %	100 %

Note 10 - Hendelser etter balansedagen - Coronavirusutbrudd - fortsatt drift

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) i første kvartal 2020 vil kunne ha negativ effekt på selskapets drift og økonomiske resultater i perioden fremover. Selskapet ble pålagt å stenge midlertidig tidsrommet mars-april. Omfanget, varigheten og økonomisk effekt av disse forholdene (COVID-19) er usikkert og avhengig av fremtidig utvikling som ikke kan nøyaktig estimeres på nåværende tidspunktet, men det er ventet at inntektene og resultatet kan bli betydelig påvirket i 2021 basert på at en stor del av virksomheten er relatert til reisevaksinering.

Selskapet følger nøye med på effekten av det pågående COVID-19-utbruddet og vil iverksette tiltak som kreves for å minimere den negative innvirkningen på våre ansatte, drift og økonomiske resultater. Selskapet har per signering av regnskapet fortsatt en god arbeidskapital, og har gjort tiltak som permitteringer og har videre søkt på kompensasjonsordningen som bidrar til å sikre selskapets behov for likviditet fremover.

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og regnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Sentrum Reisemedisin Grimstad AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Sentrum Reisemedisin Grimstad AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er 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 avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Denne beretningen erstatter tidligere avgitt beretning, datert 1. september 2021, som ble avgitt ved utløpet av lovens frist for avholdelse av generalforsamling. Fullstendig årsregnskap og årsberetning var på dette tidspunktet ikke avgitt av styret og daglig leder.

Bergen, 27. september 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Trine Hansen Bjerkvik
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnr: TE6IN-00K3J-ALA75-SQSF-M3KA8-KSC00



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

TRINE HANSEN BJERKVIK

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5990-4-2269617

IP: 51.174.xxx.xxx

2021-09-27 07:44:20 UTC



Penneo Dokument nøkkel: TE66IN-00K3J-ALAY5-50QSF-N3KA8-KS000

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: YA06V-ECHA4-F0THF-DLPUJ-SOXKC-FX6DH



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 864 416	7 539 749
Driftskostnader			
Varekostnad		1 516 128	4 209 586
Lønnskostnad	3	795 095	2 043 310
Avskrivning	5	21 881	19 386
Annen driftskostnad	3	920 581	1 185 128
Sum driftskostnader		3 253 685	7 457 410
Driftsresultat		-389 269	82 339
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		3 102	1 119
Annen finanskostnad		471	21 243
Netto finansposter		2 631	-20 124
Ordinært resultat før skattekostnad		-386 638	62 215
Skattekostnad på ordinært resultat	7	0	12 009
Årsresultat		-386 638	50 206
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	8	-386 638	50 206

Penneo Dokumentnøkkel: YA06V-ECH44-F0THF-DLPUJ-SOXKC-FX6DH



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	20 290	42 170
Sum varige driftsmidler		20 290	42 170
Sum anleggsmidler		20 290	42 170
Omløpsmidler			
Varer		326 874	455 429
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		336 664	94 800
Andre fordringer		169 772	44 878
Sum fordringer		506 436	139 678
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 478 413	2 725 387
Sum omløpsmidler		2 311 723	3 320 494
Sum eiendeler		2 332 013	3 362 664

Penneo Dokumentnøkkel: YA06V-ECH44-F0THF-DLPUJ-SOXKC-FX6DH



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	8, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	41 906	41 906
Sum innskutt egenkapital		<u>141 906</u>	<u>141 906</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	1 014 552	1 401 189
Sum opptjent egenkapital		<u>1 014 552</u>	<u>1 401 189</u>
Sum egenkapital	10	<u>1 156 458</u>	<u>1 543 095</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	712 996	859 324
Sum annen langsiktig gjeld		<u>712 996</u>	<u>859 324</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		225 088	642 887
Skyldige offentlige avgifter	2	16 750	118 114
Annen kortsiktig gjeld	6	220 721	199 244
Sum kortsiktig gjeld		<u>462 559</u>	<u>960 245</u>
Sum gjeld		<u>1 175 555</u>	<u>1 819 569</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 332 013</u>	<u>3 362 664</u>

31. desember 2020
Grimstad, 22. september 2021

Camilla Brautaset
styremedlem

Elin Brautaset
styremedlem / daglig leder

Petter Lave Thornam
styreleder

Bjørn Standal
styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: YA06V-ECHAA4-F0THF-DLPUJ-SOXKC-FX6DH



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Balanse pr. 31. desember

Note

2020

2019

Penneo Dokumentnøkkel: YA06V-ECHA4-F0THF-DLPUJ-SOXKC-FX6DH



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til untaksreglene for små foretak.

Note 2 - Bankinnskudd

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	97 426



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	610 233	1 689 362
Arbeidsgiveravgift	98 895	232 593
Pensjonskostnader	77 124	112 172
Andre ytelser	8 842	9 183
Sum	<u>795 094</u>	<u>2 043 310</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder mottar lønn fra morselskapet Sentrum Reisemedisin AS.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020
Revisjon	24 705
Andre tjenester	6 900

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 4 - Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	624 145	624 145
Anskaffelseskost 31.12.2020	624 145	624 145
Akk.avskrivning 31.12.2020	-603 856	-603 856
Balanseført pr. 31.12.2020	20 289	20 289
Årets avskrivninger	21 881	21 881



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Gjeld og fordring</i>	2020	2019
Lån fra foretak i samme konsern	-712 996	-859 324
Mellomregning	0	145 314
Ytet konsernbidrag	0	-54 558
Sum	<u>-712 996</u>	<u>-768 568</u>

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt, inkl skatt på ytet konsernbidrag	0	12 009
Årets totale skattekostnad	<u>0</u>	<u>12 009</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-386 638	62 215
Permanente forskjeller	-486	4 822
Endring i midlertidige forskjeller	127 755	-12 449
Alminnelig inntekt	-259 369	54 588
Ytet konsernbidrag	0	-54 588
Årets skattegrunnlag	<u>-259 369</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Driftsmidler inkl goodwill	-23 405	-15 650
Varebeholdning	120 000	0
Sum	<u>96 595</u>	<u>-15 650</u>
Akkumulert fremførbart underskudd	-259 369	0
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-162 774	-15 650
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-162 774	-15 650
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i henhold til unntaksregler for små foretak.

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	41 906	1 401 189	1 543 095
Årsresultat	0	0	-386 638	-386 638



Sentrum Reisemedisin Grimstad

Noter til regnskapet for 2020

Egenkapital 31.12.2020	100 000	41 906	1 014 551	1 156 457
------------------------	---------	--------	-----------	-----------

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Sentrum Reisemedisin AS	1 000	100 %	100 %

Note 10 - Hendelser etter balansedagen - Coronavirusutbrudd - fortsatt drift

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) i første kvartal 2020 vil kunne ha negativ effekt på selskapets drift og økonomiske resultater i perioden fremover. Selskapet ble pålagt å stenge midlertidig tidsrommet mars-april. Omfanget, varigheten og økonomisk effekt av disse forholdene (COVID-19) er usikkert og avhengig av fremtidig utvikling som ikke kan nøyaktig estimeres på nåværende tidspunktet, men det er ventet at inntektene og resultatet kan bli betydelig påvirket i 2021 basert på at en stor del av virksomheten er relatert til reisevaksinering.

Selskapet følger nøye med på effekten av det pågående COVID-19-utbruddet og vil iverksette tiltak som kreves for å minimere den negative innvirkningen på våre ansatte, drift og økonomiske resultater. Selskapet har per signering av regnskapet fortsatt en god arbeidskapital, og har gjort tiltak som permitteringer og har videre søkt på kompensasjonsordningen som bidrar til å sikre selskapets behov for likviditet fremover.

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og regnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Elin Brautaset

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1487769

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-09-22 20:38:55 UTC



Elin Brautaset

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1487769

IP: 77.18.xxx.xxx

2021-09-22 20:38:55 UTC



Petter Lave Thornam

Styreleder

Serienummer: 9578-5992-4-1484589

IP: 88.89.xxx.xxx

2021-09-22 20:54:19 UTC



Camilla Brautaset

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-2509027

IP: 51.174.xxx.xxx

2021-09-22 21:10:43 UTC



Bjørn Standal

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-775293

IP: 82.134.xxx.xxx

2021-09-24 07:20:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: YA06V-ECHA4-F01HF-DLPUJ-SOXKC-FX6DH

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>