



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 173 100
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
Forretningsadresse: Sundveien 35B
3128 NØTTERØY

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: Otto Torvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2022

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 081 279	4 621 620
Annen driftsinntekt		78 565	58 845
Sum inntekter		5 159 844	4 680 465
Kostnader			
Varekostnad		2 730 232	2 386 179
Lønnskostnad	1, 2	741 703	519 797
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	33 215	66 430
Annen driftskostnad		1 324 566	1 243 664
Sum kostnader		4 829 716	4 216 070
Driftsresultat		330 128	464 396
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	38
Sum finansinntekter		0	38
Annen rentekostnad		-10 251	5 214
Sum finanskostnader		-10 251	5 214
Netto finans		10 251	-5 177
Ordinært resultat før skattekostnad		340 379	459 219
Skattekostnad på ordinært resultat		76 604	103 182
Ordinært resultat etter skattekostnad		263 775	356 037
Årsresultat		263 775	356 037
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		263 775	356 037
Sum overføringer og disponeringer		263 775	356 037



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	132 864
Sum varige driftsmidler		0	132 864
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		70 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		70 000	20 000
Sum anleggsmidler		70 000	152 864
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		150 521	179 739
Andre kortsiktige fordringer	4	1 006 333	727 578
Sum fordringer		1 156 854	907 317
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		0	50 000
Sum investeringer		0	50 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		420 531	445 978
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		420 531	445 978
Sum omløpsmidler		1 577 385	1 403 295
SUM EIENDELER		1 647 385	1 556 159

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 062 158	798 383
Sum opptjent egenkapital		1 062 158	798 383
Sum egenkapital		1 092 158	828 383
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		5 880	0
Sum avsetninger for forpliktelser		5 880	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	129 969
Øvrig langsiktig gjeld	5	48 366	48 366
Sum annen langsiktig gjeld		48 366	178 335
Sum langsiktig gjeld		54 246	178 335
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 872	304 291
Betalbar skatt		70 724	107 863
Skyldige offentlige avgifter		62 779	50 715
Annen kortsiktig gjeld		139 607	86 571
Sum kortsiktig gjeld		500 982	549 440
Sum gjeld		555 228	727 775
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 647 386	1 556 158



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 638701

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 173 100
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
Forretningsadresse: Sundveien 35B
3128 NØTTERØY

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: Otto Torvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 06.07.2022



Organisasjonsnr: 912 173 100
NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 081 279	4 621 620
Annen driftsinntekt		78 565	58 845
Sum inntekter		5 159 844	4 680 465
Kostnader			
Varekostnad		2 730 232	2 386 179
Lønnskostnad	1, 2	741 703	519 797
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	33 215	66 430
Annen driftskostnad		1 324 566	1 243 664
Sum kostnader		4 829 716	4 216 070
Driftsresultat		330 128	464 396
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	38
Sum finansinntekter		0	38
Annen rentekostnad		-10 251	5 214
Sum finanskostnader		-10 251	5 214
Netto finans		10 251	-5 177
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		76 604	103 182
Ordinært resultat etter skattekostnad		263 775	356 037
Årsresultat		263 775	356 037
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		263 775	356 037
Sum overføringer og disponeringer		263 775	356 037



Organisasjonsnr: 912 173 100
NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	3	0	132 864
Sum varige driftsmidler		0	132 864
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
		70 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		70 000	20 000
Sum anleggsmidler		70 000	152 864
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		150 521	179 739
Andre kortsiktige fordringer			
	4	1 006 333	727 578
Sum fordringer		1 156 854	907 317
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
		0	50 000
Sum investeringer		0	50 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		420 531	445 978
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		420 531	445 978
Sum omløpsmidler		1 577 385	1 403 295
SUM EIENDELER		1 647 385	1 556 159
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000



Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 062 158	798 383
Sum opptjent egenkapital	1 062 158	798 383
Sum egenkapital	1 092 158	828 383
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	5 880	0
Sum avsetninger for forpliktelseser	5 880	0
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5 0	129 969
Øvrig langsiktig gjeld	5 48 366	48 366
Sum annen langsiktig gjeld	48 366	178 335
Sum langsiktig gjeld	54 246	178 335
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	227 872	304 291
Betalbar skatt	70 724	107 863
Skyldige offentlige avgifter	62 779	50 715
Annen kortsiktig gjeld	139 607	86 571
Sum kortsiktig gjeld	500 982	549 440
Sum gjeld	555 228	727 775
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 647 386	1 556 158



Organisasjonsnr: 912 173 100
NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	643154.00	444855.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	94899.00	67359.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3650.00	7583.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	741703.00	519797.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	332154.00	0.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	332154.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	33215.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 081 279	4 621 620
Annen driftsinntekt		78 565	58 845
Sum driftsinntekter		5 159 844	4 680 465
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 730 232	-2 386 179
Lønnskostnad	1, 2	-741 703	-519 797
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	-33 215	-66 430
Annen driftskostnad		-1 324 566	-1 243 664
Sum driftskostnader		-4 829 716	-4 216 069
Driftsresultat		330 128	464 396
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	38
Sum finansinntekter		0	38
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		10 251	-5 214
Sum finanskostnader		10 251	-5 214
Netto finans		10 251	-5 177
Ordinært resultat før skattekostnad		340 379	459 219
Skattekostnad på ordinært resultat		-76 604	-103 182
Ordinært resultat		263 775	356 037
Årsresultat		263 775	356 037
Overføringer			
Annen egenkapital		263 775	356 037
Sum overføringer		263 775	356 037



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	132 864
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>132 864</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		70 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>70 000</u>	<u>20 000</u>
Sum anleggsmidler		70 000	152 864
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		150 521	179 739
Andre kortsiktige fordringer	4	1 006 333	727 578
Sum fordringer		<u>1 156 854</u>	<u>907 317</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		0	50 000
Sum investeringer		<u>0</u>	<u>50 000</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		420 531	445 978
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>420 531</u>	<u>445 978</u>
Sum omløpsmidler		1 577 385	1 403 295
SUM EIENDELER		1 647 385	1 556 159



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Balanse pr. 31.12

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 062 158	798 383
Sum opptjent egenkapital		1 062 158	798 383
Sum egenkapital		1 092 158	828 383
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt		5 880	0
Sum avsetning og forpliktelser		5 880	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	0	129 969
Øvrig langsiktig gjeld	5	48 366	48 366
Sum annen langsiktig gjeld		48 366	178 335
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 872	304 291
Betalbar skatt		70 724	107 863
Skyldige offentlige avgifter		62 779	50 715
Annen kortsiktig gjeld		139 607	86 571
Sum kortsiktig gjeld		500 981	549 440
Sum gjeld		555 227	727 775
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 647 385	1 556 159

Horten, 08.06.2022

Otto Torvik
Styrets leder/Daglig leder

Ole Kristoffer Larsen
Styremedlem



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. For råvarer er gjenanskaffelseskost vurdert som tilnærming til virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt formuesmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret:

2



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn	643 154	444 855
Arbeidsgiveravgift	94 899	67 359
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	3 650	7 583
Sum	741 703	519 797

Note 3 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	332 154
Tilgang i året	0
Avgang i året	-332 154
Anskaffelseskost 31.12.	0
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	0
Balanseført verdi per 31.12.	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	33 215

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer i selskapet.

Note 5 - Gjeld og garantiforpliktelser

Mer om gjeld

Selskapet har gjeld til morselskap.