



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 011 314
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NATURLIG BALANSE OG HELSE AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 2B
0283 OSLO

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: Kim Øien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 648 986	6 379 847
Sum inntekter		3 648 986	6 379 847
Kostnader			
Varekostnad		485 869	295 000
Lønnskostnad	2	329 187	327 718
Annen driftskostnad		2 092 522	2 484 853
Sum kostnader		2 907 578	3 107 571
Driftsresultat		741 408	3 272 276
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 890	6 193
Annen finansinntekt		310 387	271 971
Sum finansinntekter		317 277	278 163
Annen rentekostnad		242	334
Annen finanskostnad		14 583	6 430
Sum finanskostnader		14 825	6 764
Netto finans		302 452	271 399
Ordinært resultat før skattekostnad		1 043 860	3 543 675
Skattekostnad på ordinært resultat	3	229 650	779 609
Ordinært resultat etter skattekostnad		814 210	2 764 066
Årsresultat		814 210	2 764 066
Årsresultat etter minoritetsinteresser		814 210	2 764 066
Totalresultat		814 210	2 764 066
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	1 425 026	2 764 066



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital	4		
Overført fra annen egenkapital	4	-610 816	
Sum overføringer og disponeringer		814 210	2 764 066



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	172 281	
Sum immaterielle eiendeler		172 281	
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	6		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	11 743 750	9 543 750
Andre langsiktige fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		11 745 750	9 545 750
Sum anleggsmidler		11 918 031	9 545 750
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6		427 687
Fordringer			
Kundefordringer	6	154 479	719 458
Andre kortsiktige fordringer			88
Konsernfordringer	5	492 246	
Sum fordringer		646 725	719 546
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 611 545	1 990 425
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 611 545	1 990 425
Sum omløpsmidler		2 258 269	3 137 657
SUM EIENDELER		14 176 300	12 683 407

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 030 000	1 030 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		118 570
Sum opptjent egenkapital			118 570
Sum egenkapital		1 030 000	1 148 570
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	269 913	244 716
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		23 532	71 134
Kortsiktig konserngjeld	5	12 524 848	10 697 891
Annen kortsiktig gjeld		328 007	521 096
Sum kortsiktig gjeld		13 146 300	11 534 837
Sum gjeld		13 146 300	11 534 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 176 300	12 683 407
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 795866

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 011 314
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NATURLIG BALANSE OG HELSE AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 2B
0283 OSLO

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: Kim Øien
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 06.08.2022



Organisasjonsnr: 920 011 314
NATURLIG BALANSE OG HELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 648 986	6 379 847
Sum inntekter		3 648 986	6 379 847
Kostnader			
Varekostnad		485 869	295 000
Lønnskostnad	2	329 187	327 718
Annen driftskostnad		2 092 522	2 484 853
Sum kostnader		2 907 578	3 107 571
Driftsresultat		741 408	3 272 276
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 890	6 193
Annen finansinntekt		310 387	271 971
Sum finansinntekter		317 277	278 163
Annen rentekostnad		242	334
Annen finanskostnad		14 583	6 430
Sum finanskostnader		14 825	6 764
Netto finans		302 452	271 399
Ordinært resultat før skattekostnad		1 043 860	3 543 675
Skattekostnad på ordinært resultat	3	229 650	779 609
Ordinært resultat etter skattekostnad		814 210	2 764 066
Årsresultat		814 210	2 764 066
Årsresultat etter minoritetsinteresser		814 210	2 764 066
Totalresultat		814 210	2 764 066
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	1 425 026	2 764 066
Avsatt til annen egenkapital	4		
Overført fra annen egenkapital	4	-610 816	
Sum overføringer og disponeringer		814 210	2 764 066



Organisasjonsnr: 920 011 314
NATURLIG BALANSE OG HELSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	172 281	
Sum immaterielle eiendeler		172 281	
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	6		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	11 743 750	9 543 750
Andre langsiktige fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		11 745 750	9 545 750
Sum anleggsmidler		11 918 031	9 545 750
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6		427 687
Fordringer			
Kundefordringer	6	154 479	719 458
Andre kortsiktige fordringer			88
Konsernfordringer	5	492 246	
Sum fordringer		646 725	719 546
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 611 545	1 990 425
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 611 545	1 990 425
Sum omløpsmidler		2 258 269	3 137 657
SUM EIENDELER		14 176 300	12 683 407
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 030 000	1 030 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		118 570
Sum opptjent egenkapital			118 570
Sum egenkapital		1 030 000	1 148 570
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	269 913	244 716
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		23 532	71 134
Kortsiktig konserngjeld	5	12 524 848	10 697 891
Annen kortsiktig gjeld		328 007	521 096
Sum kortsiktig gjeld		13 146 300	11 534 837
Sum gjeld		13 146 300	11 534 837
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		14 176 300	12 683 407
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Organisasjonsnr: 920 011 314
NATURLIG BALANSE OG HELSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Naturlig Balanse Og Helse AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 920 011 314



Naturlig Balanse Og Helse AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		3 648 986	6 379 847
Sum driftsinntekter		3 648 986	6 379 847
Varekostnad		485 869	295 000
Lønnskostnad	2	329 187	327 718
Annen driftskostnad		2 092 522	2 484 853
Sum driftskostnader		2 907 578	3 107 571
Driftsresultat		741 408	3 272 276
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 890	6 193
Annen finansinntekt		310 387	271 971
Annen rentekostnad		242	334
Annen finanskostnad		14 583	6 430
Resultat av finansposter		302 452	271 399
Ordinært resultat før skattekostnad		1 043 860	3 543 675
Skattekostnad på ordinært resultat	3	229 650	779 609
Årsresultat		814 210	2 764 066
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	4	1 425 026	2 764 066
Overført fra annen egenkapital	4	610 816	0
Sum overføringer		814 210	2 764 066



Naturlig Balanse Og Helse AS

Balanse

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	172 281	0
Sum immaterielle eiendeler		172 281	0
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	11 743 750	9 543 750
Andre langsiktige fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		11 745 750	9 545 750
Sum anleggsmidler		11 918 031	9 545 750
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	0	427 687
Fordringer			
Kundefordringer	6	154 479	719 458
Andre kortsiktige fordringer		0	88
Konsernfordringer	5	492 246	0
Sum fordringer		646 725	719 546
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 611 545	1 990 425
Sum omløpsmidler		2 258 269	3 137 657
Sum eiendeler		14 176 300	12 683 407




Naturlig Balanse Og Helse AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 030 000	1 030 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	118 570
Sum opptjent egenkapital		0	118 570
Sum egenkapital		1 030 000	1 148 570
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	269 913	244 716
Skyldig offentlige avgifter		23 532	71 134
Konsemgjeld	5	12 524 848	10 697 891
Annen kortsiktig gjeld		328 007	521 096
Sum kortsiktig gjeld		13 146 300	11 534 837
Sum gjeld		13 146 300	11 534 837
Sum egenkapital og gjeld		14 176 300	12 683 407

Oslo, 09.06.2022

Styret i Naturlig Balanse Og Helse AS


Kim Øien
styreleder



Naturlig Balanse Og Helse AS

Noter 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Konsern

Selskapets regnskap konsolideres i Immunopharma AS.

Note 2 Lønnskostnader og ytelser

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	288 508	288 508
Arbeidsgiveravgift	40 680	39 211
Sum	329 187	327 718

Selskapet har i 2021 sysselsatt 1 årsverk.



Naturlig Balanse Og Helse AS

Noter 2021

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	401 931	779 609
Endring i utsatt skattefordel	-172 281	0
Skattekostnad ordinært resultat	229 650	779 609
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 043 860	3 543 675
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	783 097	1
Avgitt konsernbidrag	-1 826 957	-3 543 675
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	401 931	779 609
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-401 931	-779 609
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varebeholdning	-268 097	0	268 097
Fordringer	-515 000	0	515 000
Sum	-783 097	0	783 097
Grunnlag for utsatt skattefordel	-783 097	0	783 097
Utsatt skattefordel (22 %)	-172 281	0	172 281

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2021	1 030 000	118 570	1 030 000
Årets resultat	0	814 210	814 210
Mottatt konsernbidrag (uten skattemessig virkning)	0	492 246	0
Avgitt konsernbidrag	0	-1 425 026	0
Pr 31.12.2021	1 030 000	0	1 030 000

Det er avsatt konsernbidrag på NOK 1 826 957 til Immunopharma AS. Som utgjør NOK 1 425 026 etter skatt.



Naturlig Balanse Og Helse AS

Noter 2021

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2021	2020
Fordringer		
Lån til TG Montgomery AS	11 743 750	9 543 750
Konsernbidrag fra TG Montgomery AS	492 246	0
Sum	12 235 996	9 543 750
Gjeld		
Kortsiktig gjeld ImmunoPharma AS	10 697 891	7 154 216
Konsernbidrag til ImmunoPharma AS	1 826 957	3 543 675
Leverandørgjeld innen konsern	218 183	0
Sum	12 743 031	10 697 891

Note 6 Pantstillelser og garantier

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler	2021	2020
Varelager	268 097	427 687
Kundefordringer	154 479	719 458
Sum	422 576	1 147 144

Varelager og kundefordringer er pantsatt for inntil 8 000 000.



mazars

Fridtjof Nansens vei 19
0369 Oslo
Norway
Tel: +47 23 19 63 00
www.mazars.no

Til generalforsamlingen i Naturlig Balanse og Helse AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Naturlig Balanse og Helse AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 814 210. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



mazars

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 9. juni 2022
Mazars AS

Alexander Hanevold
statsautorisert revisor