



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Otto Torvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2021

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 621 620	4 664 092
Annen driftsinntekt	16	58 845	0
Sum inntekter		4 680 465	4 664 092
Kostnader			
Varekostnad		2 386 179	2 212 387
Lønnskostnad	3, 4, 5, 6	519 797	769 118
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	66 430	66 430
Annen driftskostnad	10	1 243 664	1 501 902
Sum kostnader		4 216 070	4 549 837
Driftsresultat		464 396	114 255
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		38	38
Sum finansinntekter		38	38
Annen rentekostnad		5 214	2 744
Sum finanskostnader		5 214	2 744
Netto finans		-5 177	-2 706
Ordinært resultat før skattekostnad		459 219	111 549
Skattekostnad på ordinært resultat	8, 9	103 182	24 496
Ordinært resultat etter skattekostnad		356 037	87 053
Årsresultat		356 037	87 053
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		356 037	87 053
Sum overføringer og disponeringer		356 037	87 053



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	12, 14	132 864	199 294
Sum varige driftsmidler		132 864	199 294
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	13	20 000	20 000
Andre langsiktige fordringer	7	0	40 191
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	60 191
Sum anleggsmidler		152 864	259 485
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	179 739	211 946
Andre kortsiktige fordringer	7	727 578	428 186
Sum fordringer		907 317	640 132
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		50 000	0
Sum investeringer		50 000	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	445 978	189 757
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		445 978	189 757
Sum omløpsmidler		1 403 295	829 889
SUM EIENDELER		1 556 159	1 089 374



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 15	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	15	798 383	442 346
Sum opptjent egenkapital		798 383	442 346
Sum egenkapital		828 383	472 346
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8, 9	0	4 681
Sum avsetninger for forpliktelser		0	4 681
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	129 969	157 991
Øvrig langsiktig gjeld		48 366	0
Sum annen langsiktig gjeld		178 335	157 991
Sum langsiktig gjeld		178 335	162 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		304 291	223 799
Betalbar skatt	8, 9	107 863	29 364
Skyldige offentlige avgifter	11	50 715	105 903
Annen kortsiktig gjeld		86 571	95 289
Sum kortsiktig gjeld		549 440	454 355
Sum gjeld		727 775	617 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 556 158	1 089 373



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 619386

Enheten

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

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: Otto Torvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 07.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
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, 10.08.2021



Organisasjonsnr: 912 173 100
NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 621 620	4 664 092
Annen driftsinntekt	16	58 845	0
Sum inntekter		4 680 465	4 664 092
Kostnader			
Varekostnad		2 386 179	2 212 387
Lønnskostnad	3, 4, 5,	519 797	769 118
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	66 430	66 430
Annen driftskostnad	10	1 243 664	1 501 902
Sum kostnader		4 216 070	4 549 837
Driftsresultat		464 396	114 255
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		38	38
Sum finansinntekter		38	38
Annen rentekostnad		5 214	2 744
Sum finanskostnader		5 214	2 744
Netto finans		-5 177	-2 706
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	8, 9	103 182	24 496
Ordinært resultat etter skattekostnad		356 037	87 053
Årsresultat		356 037	87 053
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		356 037	87 053
Sum overføringer og disponeringer		356 037	87 053



Organisasjonsnr: 912 173 100
NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	12, 14	132 864	199 294
Sum varige driftsmidler		132 864	199 294
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler			
	13	20 000	20 000
Andre langsiktige fordringer			
	7	0	40 191
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	60 191
Sum anleggsmidler		152 864	259 485
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	10	179 739	211 946
Andre kortsiktige fordringer			
	7	727 578	428 186
Sum fordringer		907 317	640 132
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
		50 000	0
Sum investeringer		50 000	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	11	445 978	189 757
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		445 978	189 757
Sum omløpsmidler		1 403 295	829 889
SUM EIENDELER		1 556 159	1 089 374

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 15	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	15	798 383	442 346
Sum opptjent egenkapital		798 383	442 346
Sum egenkapital		828 383	472 346
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8, 9	0	4 681
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	4 681
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	129 969	157 991
Øvrig langsiktig gjeld		48 366	0
Sum annen langsiktig gjeld		178 335	157 991
Sum langsiktig gjeld		178 335	162 672
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		304 291	223 799
Betalbar skatt	8, 9	107 863	29 364
Skyldige offentlige avgifter	11	50 715	105 903
Annen kortsiktig gjeld		86 571	95 289
Sum kortsiktig gjeld		549 440	454 355
Sum gjeld		727 775	617 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 556 158	1 089 373



Organisasjonsnr: 912 173 100
NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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. 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. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note

2

Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	100.00	300.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>



TORVIK HOLDING AS	100.00	100.00%	Ord. aksjer
-------------------	--------	---------	-------------

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

Daglig leder, Otto Torvik (Torvik Holding AS)

Note
4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	444855.00	659018.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	67359.00	102521.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7583.00	7579.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	519797.00	769118.00

Note
5

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	318846.00	0.00	59784.00

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Note
6

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note
7

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

8

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

	Årets	Fjorårets
Betalbar skatt	107863.00	29319.00
Endringer i utsatt skattefordel	-4681.00	-4823.00
Skattekostnad ordinært resultat	103182.00	24496.00

Skattepliktig inntekt

Ordinært resultat før skatt	459219.00	111549.00
Permanente forskjeller	240.00	0.00
Endring i midlertidige forskjeller	30826.00	21925.00
Skattepliktig inntekt	490285.00	133474.00

Betalbar skatt i balansen

Betalbar skatt på årets resultat	107863.00	29364.00
Sum betalbar skatt i balansen	107863.00	29364.00

Note

9

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Anleggsmidler	Startdato	Sluttdato	Endring
	21276.00	-9550.00	30826.00
Netto forskjeller	21276.00	-9550.00	30826.00
Skattered.forskj.ikke utl.	Startdato	Sluttdato	Endring



0.00 9550.00 -9550.00

<u>Sum midlertidige forskj.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	21276.00	0.00	21276.00

<u>Utsatt skattefordel 31.12.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	4681.00	0.00	4681.00

Note
10

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	179739.00	211946.00

<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	179739.00	211946.00

Note
11

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	7033.00

<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	-19889.00

Note
12

Gjeld

Avsetning for forpliktelser er forkortet til: "Avs.forpl"

Annen langsiktig gjeld er forkortet til: "A.L.gjeld"

Kortsiktig gjeld er forkortet til: "K. gjeld"

<u>Gjeld forfaller etter >5 år</u>	<u>Avs.forpl</u>	<u>A.L.gjeld</u>	<u>K. gjeld</u>
	0.00	129969.00	0.00

<u>Gjeld sikkerheten gjelder</u>	<u>Avs.forp.</u>	<u>A.L.gjeld</u>	<u>K. gjeld</u>
	0.00	132864.00	0.00

Note
13

Virkelig verdi av finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Bokf. verdi</u>	<u>Virk. verdi</u>
Nemus AS	20000.00	11720.00

<u>Sum</u>	<u>Bokf. verdi</u>	<u>Virk. verdi</u>
------------	--------------------	--------------------



20000.00 11720.00

Note

14

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
332154.00	0.00	0.00		332154.00

<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
332154.00	0.00	0.00		332154.00

<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
132860.00	0.00	0.00		132860.00

<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
199291.00	0.00	0.00		199291.00

<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
132863.00	0.00	0.00		132863.00

<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
66431.00	0.00	0.00		66431.00

<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>
5			

<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>
Lineær			

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Skip, rigger, fly er forkortet til: "Skip/R/F"

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00

<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00

<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00

<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00

<u>Balanseført verdi per 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
	0.00	0.00

<u>Årets av- og nedskrivninger</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>



0.00 0.00

Note
15

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	0.00	0.00	0.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00	0.00	0.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	442346.00	0.00	472346.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	442346.00	0.00	472346.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	356037.00	0.00	356037.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	798383.00	0.00	828383.00



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 621 620	4 664 092
Annen driftsinntekt	16	58 845	0
Sum driftsinntekter		4 680 465	4 664 092
Driftskostnader			
Varekostnad		-2 386 179	-2 212 387
Lønnskostnad	3, 4, 5, 6	-519 797	-769 118
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	-66 430	-66 430
Annen driftskostnad	10	-1 243 664	-1 501 902
Sum driftskostnader		-4 216 069	-4 549 837
Driftsresultat		464 396	114 255
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		38	38
Sum finansinntekter		38	38
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-5 214	-2 744
Sum finanskostnader		-5 214	-2 744
Netto finans		-5 177	-2 706
Ordinært resultat før skattekostnad		459 219	111 549
Skattekostnad på ordinært resultat	8, 9	-103 182	-24 496
Ordinært resultat		356 037	87 053
Årsresultat		356 037	87 053
Overføringer			
Annen egenkapital		356 037	87 053
Sum overføringer		356 037	87 053



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	12, 14	132 864	199 294
Sum varige driftsmidler		132 864	199 294
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	13	20 000	20 000
Andre langsiktige fordringer	7	0	40 191
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	60 191
Sum anleggsmidler		152 864	259 485
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	10	179 739	211 946
Andre kortsiktige fordringer	7	727 578	428 186
Sum fordringer		907 317	640 132
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		50 000	0
Sum investeringer		50 000	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	445 978	189 757
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		445 978	189 757
Sum omløpsmidler		1 403 295	829 888
SUM EIENDELER		1 556 159	1 089 373



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 15	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	15	798 383	442 346
Sum opptjent egenkapital		798 383	442 346
Sum egenkapital		828 383	472 346
Gjeld			
Avsetning og forpliktelser			
Utsatt skatt	8, 9	0	4 681
Sum avsetning og forpliktelser		0	4 681
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	129 969	157 991
Øvrig langsiktig gjeld		48 366	0
Sum annen langsiktig gjeld		178 335	157 991
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		304 291	223 799
Betalbar skatt	8, 9	107 863	29 364
Skyldige offentlige avgifter	11	50 715	105 903
Annen kortsiktig gjeld		86 571	95 289
Sum kortsiktig gjeld		549 440	454 355
Sum gjeld		727 775	617 027
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 556 159	1 089 373

Horten, 07.06.2021

Otto Torvik
Styrets leder/Daglig leder

Joakim Axel Hertel
Styremedlem



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Noter

Note 1 - 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.

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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 2 - Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ord. aksjer	100	300	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
TORVIK HOLDING AS	100	100	Ord. aksjer



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Mer om aksjer og aksjonærer
Daglig leder, Otto Torvik (Torvik Holding AS)

Note 3 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Note 4 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	444 855	659 018
Arbeidsgiveravgift	67 359	102 521
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	7 583	7 579
Sum	519 797	769 118

Note 5 - Ytelse til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	318 846	0	59 784

Note 6 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 7 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 8 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2020	2019
Betalbar skatt	107 863	29 319
=/- Endringer i utsatt skattefordel	-4 681	-4 823
Skattekostnad ordinært resultat	103 182	24 496
Skattepliktig inntekt		
Ordinært resultat før skatt	459 219	111 549
Permanente forskjeller	240	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	30 826	21 925
Skattepliktig inntekt	490 285	133 474
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	107 863	29 364
Sum betalbar skatt i balansen	107 863	29 364

Note 9 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS 912 173 100

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	21 276	-9 550	30 826
Netto forskjeller	21 276	-9 550	30 826
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	9 550	-9 550
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	21 276	0	21 276
Utsatt skatt 31.12.2020 basert på 22 %	4 681	0	4 681

Note 10 - Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende 31.12.	179 739	211 946
Kundefordringer 31.12.	179 739	211 946

Note 11 - Bankinnskudd

	2020
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	7 033
Skyldig skattetrekk	-19 889

Note 12 - Gjeld

	Avsetning for forpliktelses	Annen langsiktig gjeld	Kortsiktig gjeld
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0	129 969	0
Gjeld sikkerheten gjelder	0	132 864	0
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	0	0	0
Utlegg	0	0	0

Note 13 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Bokført verdi	Virkelig verdi
Nemus AS	20 000	11 720

Note 14 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost pr 01.01	332 154
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr 31.12	332 154
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-132 860
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-199 291
Balanseført verdi pr 31.12	132 863
Årets av- og nedskrivninger	66 431
Økonomisk levetid	5
Avskrivningsplan	Lineær



NEMUS HORTEN HELSEKLINIKK AS
912 173 100

Note 15 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12 forrige år	30 000	442 346	472 346
Egenkapital 01.01.2020	30 000	442 346	472 346
Årsresultat	0	356 037	356 037
Egenkapital 31.12.2020	30 000	798 383	828 383

Note 16 - Fortsatt drift - Covid 19

Selskapet ble pålagt nedstenging våren 2020 grunnet Covid 19. Selskapet har mottatt kompensasjon etter kompensasjonsordningen