



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 015 154
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
Forretningsadresse: 2etg
Kjellengveien 2C
3125 TØNSBERG

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, 08.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 010 290	3 111 376
Annen driftsinntekt	16	42 581	0
Sum inntekter		3 052 871	3 111 376
Kostnader			
Varekostnad		1 753 853	1 828 531
Lønnskostnad	3, 4, 5, 6	164 431	173 111
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	0	35 130
Annen driftskostnad	11	1 029 215	1 176 873
Sum kostnader		2 947 499	3 213 645
Driftsresultat		105 372	-102 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 834	1 940
Sum finansinntekter		1 834	1 940
Annen rentekostnad		12 973	13 648
Sum finanskostnader		12 973	13 648
Netto finans		-11 139	-11 708
Ordinært resultat før skattekostnad	9	94 233	-113 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		94 233	-113 977
Årsresultat		94 233	-113 977
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		94 233	-113 976
Sum overføringer og disponeringer		94 233	-113 976



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		20 000	20 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	193 369	143 368
Andre kortsiktige fordringer	7	67 151	11 393
Sum fordringer		260 520	154 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	746 316	494 776
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		746 316	494 776
Sum omløpsmidler		1 006 836	649 537
SUM EIENDELER		1 026 836	669 537
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 15, 16	510 000	510 000
Sum innskutt egenkapital		510 000	510 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	15	96 435	190 668
Sum opptjent egenkapital		-96 435	-190 668
Sum egenkapital		413 565	319 332
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	365 000	198 000
Øvrig langsiktig gjeld		50 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		415 000	198 000
Sum langsiktig gjeld		415 000	198 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		143 868	121 869
Skyldige offentlige avgifter	12	15 772	10 725
Annen kortsiktig gjeld		38 630	19 611
Sum kortsiktig gjeld		198 270	152 205
Sum gjeld		613 270	350 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 026 835	669 537



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 438938

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 015 154
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
Forretningsadresse: 2etg
Kjellengveien 2C
3125 TØNSBERG

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, 17.06.2021



Organisasjonsnr: 914 015 154
NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 010 290	3 111 376
Annen driftsinntekt	16	42 581	0
Sum inntekter		3 052 871	3 111 376
Kostnader			
Varekostnad		1 753 853	1 828 531
Lønnskostnad	3, 4, 5,	164 431	173 111
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	0	35 130
Annen driftskostnad	11	1 029 215	1 176 873
Sum kostnader		2 947 499	3 213 645
Driftsresultat		105 372	-102 269
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 834	1 940
Sum finansinntekter		1 834	1 940
Annen rentekostnad		12 973	13 648
Sum finanskostnader		12 973	13 648
Netto finans		-11 139	-11 708
Ordinært resultat før skattekostnad	9	94 233	-113 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		94 233	-113 977
Årsresultat		94 233	-113 977
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		94 233	-113 976
Sum overføringer og disponeringer		94 233	-113 976



Organisasjonsnr: 914 015 154
NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2020	2019
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

8

20 000

20 000

Sum finansielle anleggsmidler

20 000

20 000

Sum anleggsmidler

20 000

20 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

11

193 369

143 368

Andre kortsiktige fordringer

7

67 151

11 393

Sum fordringer

260 520

154 761

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

12

746 316

494 776

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

746 316

494 776

Sum omløpsmidler

1 006 836

649 537

SUM EIENDELER

1 026 836

669 537

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

2, 15, 16

510 000

510 000

Sum innskutt egenkapital

510 000

510 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap

15

96 435

190 668

Sum opptjent egenkapital

-96 435

-190 668

Sum egenkapital

413 565

319 332

Gjeld

Langsiktig gjeld



Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	365 000	198 000
Øvrig langsiktig gjeld		50 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		415 000	198 000
Sum langsiktig gjeld		415 000	198 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		143 868	121 869
Skyldige offentlige			
avgifter	12	15 772	10 725
Annen kortsiktig gjeld		38 630	19 611
Sum kortsiktig gjeld		198 270	152 205
Sum gjeld		613 270	350 205
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 026 835	669 537



Organisasjonsnr: 914 015 154
NEMUS TØNSBERG 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	1700.00	300.00	510000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>



TORVIK HOLDING AS	718.00	42.24%	Ord. aksjer
HERTEL HELSE AS	702.00	41.29%	Ord. aksjer
LARSEN HELSE AS	280.00	16.47%	Ord. aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1700.00	100.00%

Indirekte aksjeinnehav Styrets leder Otto Torvik (Torvik Holding AS)
Styremedlem Joakim Axel Hertel (Hertel Helse AS) Styremedlem Ole
Kristoffer Larsen (Larsen Helse AS)

Note

4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	141819.00	151122.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	18826.00	21308.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3786.00	680.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	164431.00	173110.00

Note

5

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

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

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Nemus AS	3.00%	3.00%	405324.00	-218714.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Note

9

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Skattepliktig inntekt

<u>Ordinært resultat før skatt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	94233.00	-113976.00
<u>Endring i midlertidige forskjeller</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-12085.00	20024.00
<u>Anvendelse av fremførbart underskudd</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-82148.00	0.00
<u>Skattepliktig inntekt</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	-93952.00

Betalbar skatt i balansen

Note

10

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.

<u>Anleggsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-60424.00	-48339.00	-12085.00
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



-109116.00 -26968.00 -82148.00

<u>Netto forskjeller</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	-169540.00	-75307.00	-94233.00

<u>Skattered.forskj.ikke utl.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
	169540.00	75307.00	94233.00

Note
11

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	193369.00	143368.00

<u>Kundefordringer 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	193369.00	143368.00

Note
12

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	6310.00

<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	-4876.00

Note
13

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 sikkerheten gjelder</u>	<u>Avs.forp.</u>	<u>A.L.gjeld</u>	<u>K. gjeld</u>
	0.00	365000.00	0.00

Note
14

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, 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>
	263426.00	0.00	0.00	263426.00

<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	263426.00	0.00	0.00	263426.00

<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	263426.00	0.00	0.00	263426.00

<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	263426.00	0.00	0.00	263426.00

<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

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>
	510000.00	0.00	0.00

<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	510000.00	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>
	510000.00	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>
	0.00	-190668.00	319332.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-190668.00	319332.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	94233.00	94233.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	0.00	-96435.00	413565.00



NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
914 015 154

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		3 010 290	3 111 376
Annen driftsinntekt	16	42 581	0
Sum driftsinntekter		3 052 871	3 111 376
Driftskostnader			
Varekostnad		-1 753 853	-1 828 531
Lønnskostnad	3, 4, 5, 6	-164 431	-173 111
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	14	0	-35 130
Annen driftskostnad	11	-1 029 215	-1 176 873
Sum driftskostnader		-2 947 499	-3 213 644
Driftsresultat		105 372	-102 268
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 834	1 940
Sum finansinntekter		1 834	1 940
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-12 973	-13 648
Sum finanskostnader		-12 973	-13 648
Netto finans		-11 138	-11 708
Ordinært resultat før skattekostnad	9	94 233	-113 976
Ordinært resultat		94 233	-113 976
Årsresultat		94 233	-113 976
Overføringer			
Udekket tap		94 233	-113 976
Sum overføringer		94 233	-113 976



NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
914 015 154

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	20 000	20 000
Sum finansielle anleggsmidler		20 000	20 000
Sum anleggsmidler		20 000	20 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	11	193 369	143 368
Andre kortsiktige fordringer	7	67 151	11 393
Sum fordringer		260 520	154 761
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	746 316	494 776
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		746 316	494 776
Sum omløpsmidler		1 006 836	649 536
SUM EIENDELER		1 026 836	669 536



NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
914 015 154

Balanse pr. 31.12

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 15, 16	510 000	510 000
Sum innskutt egenkapital		510 000	510 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	15	-96 435	-190 668
Sum opptjent egenkapital		-96 435	-190 668
Sum egenkapital		413 565	319 332
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	365 000	198 000
Øvrig langsiktig gjeld		50 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		415 000	198 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		143 868	121 869
Skyldige offentlige avgifter	12	15 772	10 725
Annen kortsiktig gjeld		38 630	19 611
Sum kortsiktig gjeld		198 270	152 204
Sum gjeld		613 270	350 204
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 026 836	669 536

Tønsberg, 07.06.2021

Otto Torvik
Styrets leder

Joakim Axel Hertel
Styremedlem

Ole Kristoffer Larsen
Styremedlem

Martin Le Dous Bruun
Daglig leder



NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
914 015 154

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	1 700	300	510 000



NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS 914 015 154

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
TORVIK HOLDING AS	718	42,24	Ord. aksjer
HERTEL HELSE AS	702	41,29	Ord. aksjer
LARSEN HELSE AS	280	16,47	Ord. aksjer
Totalt antall aksjer	1 700	100	

Mer om aksjer og aksjonærer

Indirekte aksjeinnehav

Styrets leder Otto Torvik (Torvik Holding AS)

Styremedlem Joakim Axel Hertel (Hertel Helse AS)

Styremedlem Ole Kristoffer Larsen (Larsen Helse AS)

Note 3 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 4 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2020	2019
Lønn	141 819	151 122
Arbeidsgiveravgift	18 826	21 308
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	3 786	680
Sum	164 431	173 110

Note 5 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke gitt lønn, annen godtgjørelse mv. til ledende personer.

Note 6 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

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

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 8 - Konsern, datterselskap og tilknyttet selskap

Navn og forretningsadresse	Eierandel %	Stemmeandel %	Egenkapital siste årsregnskap	Resultat siste årsregnskap
Nemus AS	3	3	405 324	-218 714

Konsernregnskapet inngår ikke i konsolideringen til morselskap.



NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
914 015 154

Note 9 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt

Ordinært resultat før skatt	94 233	-113 976
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-12 085	20 024
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-82 148	0
Skattepliktig inntekt	0	-93 952

Note 10 - 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.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	-60 424	-48 339	-12 085
Fremførbart underskudd	-109 116	-26 968	-82 148
Netto forskjeller	-169 540	-75 307	-94 233
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	169 540	75 307	94 233
Utsatt skatt 31.12.2020 basert på 22 %	0	0	0

Note 11 - Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende 31.12.	193 369	143 368
Kundefordringer 31.12.	193 369	143 368

Note 12 - Bankinnskudd

	2020
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med Skyldig skattetrekk	6 310 -4 876

Note 13 - Gjeld

	Avsetning for forpliktelseser	Annen langsiktig gjeld	Kortsiktig gjeld
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0	0	0
Gjeld sikkerheten gjelder	0	365 000	0
Balansført verdi av de pantsatte eiendeler	0	0	0
Utlagg	0	0	0



NEMUS TØNSBERG HELSEKLINIKK AS
914 015 154

Note 14 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Driftsløsøre, inventar o.l</u>
Anskaffelseskost pr 01.01	263 426
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost pr 31.12	263 426
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-263 426
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-263 426
Balanseført verdi pr 31.12	0
Økonomisk levetid	5
Avskrivningsplan	Lineær

Note 15 - Egenkapital

	<u>Aksjekapital</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 31.12 forrige år	510 000	-190 668	319 332
Egenkapital 01.01.2020	510 000	-190 668	319 332
Årsresultat	0	94 233	94 233
Egenkapital 31.12.2020	510 000	-96 435	413 565

Note 16 - Fortsat drift - Covid 19

Selskapet ble pålagt nedstenging mars og april. Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Selskapet har mottatt kompensasjon etter kompensasjonsordning i 2020.