



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 578 854  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HELSEHUSET MOSS AS  
Forretningsadresse: Prinsens gate 9  
1530 MOSS

### 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: Nicolai van Der Lagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

### 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, 01.06.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		1 248 224	1 189 171
Driftsinntekter		8 100	291 598
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 256 324</b>	<b>1 480 769</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			227 000
Lønnskostnader m.m.	3	933 025	302 998
Avskrivning på driftsmidler	2	230 000	244 779
Annen driftskostnad	3	518 932	333 868
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 681 957</b>	<b>1 108 645</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-425 633</b>	<b>372 124</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 170	9 845
Annen finansinntekt			108 401
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		405	13 475
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 576</b>	<b>131 721</b>
Annen rentekostnad		192 887	221 095
Annen finanskostnad		3	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>192 889</b>	<b>221 095</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-190 314</b>	<b>-89 374</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-615 947</b>	<b>282 750</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-135 501	34 268
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-434 959	
Avsatt til annen egenkapital			248 482
Overført fra annen egenkapital		-45 486	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter m.m.	4		
Bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	8 906 818	9 063 940
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	42 875	21 750
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>8 949 693</b>	<b>9 085 690</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Obligasjoner og andre fordringer			66 648
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>66 648</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 949 693</b>	<b>9 152 338</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			240 800
Andre kortsiktige fordringer	6, 8	84 022	161 821
<b>Sum fordringer</b>		<b>84 022</b>	<b>402 621</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	16 349	127 471
<b>Sum investeringer</b>		<b>16 349</b>	<b>127 471</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	343 805	606 410
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>343 805</b>	<b>606 410</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum omløpsmidler		444 176	1 136 502
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 393 869</b>	<b>10 288 840</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Overkurs	1		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	1		45 486
Udekket tap		434 959	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-434 959</b>	<b>45 486</b>
<b>Sum egenkapital</b>	1	<b>-404 959</b>	<b>75 486</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	589 069	664 394
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>589 069</b>	<b>664 394</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	6 700 000	6 700 000
Annen langsiktig gjeld	8		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 700 000</b>	<b>6 700 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>7 289 069</b>	<b>7 364 394</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 462	
Leverandørgjeld		85 897	92 862
Betalbar skatt	7		60 176
Skattetrekk og andre trekk		113 049	
Annen kortsiktig gjeld	8	2 299 351	2 695 922
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 509 759</b>	<b>2 848 960</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Sum gjeld		9 798 828	10 213 354
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 393 869</b>	<b>10 288 840</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 478291

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 923 578 854  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HELSEHUSET MOSS AS  
Forretningsadresse: Prinsens gate 9  
1530 MOSS

#### 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: Nicolai van Der Lagen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

#### Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: 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, 13.07.2021



Organisasjonsnr: 923 578 854  
HELSEHUSET MOSS AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Leieinntekter		1 248 224	1 189 171
Driftsinntekter		8 100	291 598
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 256 324</b>	<b>1 480 769</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			227 000
Lønnskostnader m.m.	3	933 025	302 998
Avskrivning på driftsmidler	2	230 000	244 779
Annen driftskostnad	3	518 932	333 868
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 681 957</b>	<b>1 108 645</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-425 633</b>	<b>372 124</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 170	9 845
Annen finansinntekt			108 401
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		405	13 475
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 576</b>	<b>131 721</b>
Annen rentekostnad		192 887	221 095
Annen finanskostnad		3	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>192 889</b>	<b>221 095</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-190 314</b>	<b>-89 374</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		<b>-615 947</b>	<b>282 750</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-135 501	34 268
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-434 959	
Avsatt til annen egenkapital			248 482
Overført fra annen egenkapital		-45 486	



Sum overføringer og  
disponeringer

-480 445

248 482



Organisasjonsnr: 923 578 854  
HELSEHUSET MOSS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter m.m.	4		
Bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	8 906 818	9 063 940
Maskiner og anlegg	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	42 875	21 750
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>8 949 693</b>	<b>9 085 690</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Obligasjoner og andre fordringer			66 648
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>66 648</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 949 693</b>	<b>9 152 338</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			240 800
Andre kortsiktige fordringer	6, 8	84 022	161 821
<b>Sum fordringer</b>		<b>84 022</b>	<b>402 621</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	16 349	127 471
<b>Sum investeringer</b>		<b>16 349</b>	<b>127 471</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	343 805	606 410
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>343 805</b>	<b>606 410</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>444 176</b>	<b>1 136 502</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>9 393 869</b>	<b>10 288 840</b>



## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
Overkurs	1		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	1		45 486
Udekket tap		434 959	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-434 959</b>	<b>45 486</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>1</b>	<b>-404 959</b>	<b>75 486</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7	589 069	664 394
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>589 069</b>	<b>664 394</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	6 700 000	6 700 000
Annen langsiktig gjeld	8		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 700 000</b>	<b>6 700 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>7 289 069</b>	<b>7 364 394</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 462	
Leverandørgjeld		85 897	92 862
Betalbar skatt	7		60 176
Skattetrekk og andre trekk		113 049	
Annen kortsiktig gjeld	8	2 299 351	2 695 922
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 509 759</b>	<b>2 848 960</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 798 828</b>	<b>10 213 354</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>9 393 869</b>	<b>10 288 840</b>



Organisasjonsnr: 923 578 854  
HELSEHUSET MOSS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
1

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Assura AS	100.00	100.00%	Ordinære aksjer

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

Note  
3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	735338.00		2928.00

Note  
3

Ytelser til andre ledende personer

Note  
3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



# Årsregnskap 2020 Helsehuset Moss AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet  
Revisors beretning

Org.nr.: 923 578 854



## Resultatregnskap

### Helsehuset Moss AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Leieinntekter		1 248 224	1 189 171
Driftsinntekter		8 100	291 598
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 256 324</b>	<b>1 480 769</b>
Varekostnad		0	227 000
Lønnskostnader m.m.	3	933 025	302 998
Avskrivning på driftsmidler	2	230 000	244 779
Annen driftskostnad	3	518 932	333 868
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 681 957</b>	<b>1 108 645</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-425 633</b>	<b>372 124</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		2 170	9 845
Annen finansinntekt		0	108 401
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		405	13 475
Annen rentekostnad		192 887	221 095
Annen finanskostnad		3	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-190 314</b>	<b>-89 374</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-615 947</b>	<b>282 750</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-135 501	34 268
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Arsresultat</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	248 482
Overført til udekket tap		434 959	0
Overført fra annen egenkapital		45 486	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-480 445</b>	<b>248 482</b>



## Balanse

### Helsehuset Moss AS

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Bygninger o.a. fast eiendom	2, 4	8 906 818	9 063 940
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	42 875	21 750
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>8 949 693</b>	<b>9 085 690</b>
<b>Finansielle driftsmidler</b>			
Obligasjoner og andre fordringer		0	66 648
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>66 648</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>8 949 693</b>	<b>9 152 338</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	240 800
Andre kortsiktige fordringer	6, 8	84 022	161 821
<b>Sum fordringer</b>		<b>84 022</b>	<b>402 621</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	9	16 349	127 471
<b>Sum investeringer</b>		<b>16 349</b>	<b>127 471</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>5</b>	<b>343 805</b>	<b>606 410</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>444 176</b>	<b>1 136 502</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>9 393 869</b>	<b>10 288 840</b>

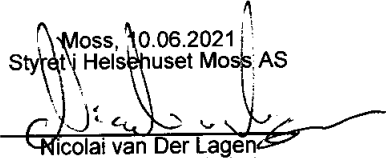


## Balanse

## Helsehuset Moss AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	1	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	1	0	45 486
Udekket tap		-434 959	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-434 959</b>	<b>45 486</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>1</b>	<b>-404 959</b>	<b>75 486</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	7	589 069	664 394
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>589 069</b>	<b>664 394</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	6 700 000	6 700 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>6 700 000</b>	<b>6 700 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		11 462	0
Leverandørgjeld		85 897	92 862
Betalbar skatt	7	0	60 176
Skattetrekk og andre trekk		113 049	0
Annen kortsiktig gjeld	8	2 299 351	2 695 922
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 509 759</b>	<b>2 848 960</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>9 798 828</b>	<b>10 213 354</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b>9 393 869</b>	<b>10 288 840</b>

Moss, 10.06.2021  
Styret i Helsehuset Moss AS

  
Nicolai van Der Lagen  
Styrets leder / daglig leder



## Noter til regnskapet pr 31.12.2020 Helsehuset Moss AS

---

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

#### Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives til virkelig verdi som følge av renteendring.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler og redegjøres for nedenfor.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

### 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

### 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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

### Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap

Investeringer i tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden. Tilsvarende gjelder for datterselskap i selskapsregnskapet.



## Noter til regnskapet pr 31.12.2020 Helsehuset Moss AS

### Note 1 Aksjekapital og egenkapital

Aksjekapitalen i Helsehuset Moss AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>30 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Assura AS	100	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv
Nicolai van Der Lagen kontrollerer alle aksjer gjennom Assura AS	Daglig leder /styreleder

### Egenkapital

	Aksjekapital	Overkursfond	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	0	45 486	75 486
Årets resultat			-480 445	-480 445
Egenkapital 31.12.2020	30 000	0	-434 959	-404 959

Selskapets aksjekapital er tapt. Men årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift. Selskapets styre og eier garanterer fortsatt drift ved innskudd av kapital ved behov. Det ligger også betydelige merverdier i selskapet eiendom i forhold til bokførte verdier.

### Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Bygninger	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	76 314	11 315 355	11 391 669
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	26 125	67 878	94 003
<b>= Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>102 439</b>	<b>11 383 233</b>	<b>11 485 672</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	59 564	2 476 415	2 535 979
<b>= Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>42 875</b>	<b>8 906 818</b>	<b>8 949 693</b>
Årets ordinære avskrivninger	5 000	225 000	230 000
Økonomisk levetid	3-7 år	50 år	



Noter til regnskapet pr 31.12.2020  
Helsehuset Moss AS

**Note 3 Lønninger og honorarer**

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	823 578	265 440
Arbeidsgiveravgift	109 447	37 558
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
<b>Sum</b>	<b>933 025</b>	<b>302 998</b>

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styre</b>
Lønn og annen godtgjørelse	738.266	

Det er ikke utbetalt honorar til styret i 2020.

**Pensjonsforpliktelser**

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

**Revisor**

Det er kostnadsført kr 48.750,- i honorar eks mva til revisor i 2020 fordelt med kr 25.000,- i honorar for lovbestemt revisjon og kr 23.750,- i honorar for andre tjenester.

**Note 4 Panstillelser og garantier m.v.**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Av selskapets gjeld er følgende sikret ved pant:		
Pantegjeld	6 700 000	6 700 000
Sum bokført	6 700 000	6 700 000

Den bokførte verdien av eiendelene stillet som sikkerhet for denne gjelden:

Tomter m.m. og Bygninger o.a. fast eiendom	8 906 818	9 063 940
Sum bokført	8 906 818	9 063 940



Noter til regnskapet pr 31.12.2020  
Helsehuset Moss AS

**Note 5 Bundne bankinnskudd**

	2020	2019
Bundet på egen bankkonto for skattetrekk	61 774	4

**Note 6 Mellomværende med nærstående**

	2020	2019
Av posten gjelder mellomværende med aksjonær	6 877	3 251

**Note 7 Skatt**

	2020	2019
<b>Årets skattekostnad</b>		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-60 176	116 056
Endring i utsatt skatt	-75 325	-81 788
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-135 501</b>	<b>34 268</b>
<b>Skattepliktig inntekt:</b>		
Ordinært resultat før skatt	-615 947	282 750
Permanente forskjeller	34	-126 986
Endring i midlertidige forskjeller	290 318	371 763
Avgitt konsernbidrag	0	-254 000
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-325 595</b>	<b>273 528</b>
<b>Betalbar skatt i balansen:</b>		
Betalbar skatt på årets resultat	0	116 056
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-55 880
Skatt på tilbakeført underskudd	-60 176	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>-60 176</b>	<b>60 176</b>

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	1 427 132	1 391 818	-35 314
Gevinst – og tapskonto	1 302 523	1 628 155	325 632
<b>Sum</b>	<b>2 729 655</b>	<b>3 019 974</b>	<b>290 318</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-52 067	0	52 067
<b>Grunnlag for utsatt skatt</b>	<b>2 677 588</b>	<b>3 019 974</b>	<b>342 385</b>
<b>Utsatt skatt (22 %)</b>	<b>589 069</b>	<b>664 394</b>	<b>75 325</b>



**Noter til regnskapet pr 31.12.2020**  
**Helsehuset Moss AS**

---

**Note 8 Mellomværende med konsernselskaper**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fordring på morselskap	0	153 000
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Gjeld til morselskap	2 189 486	2 421 000
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Mellomværende søsterselskap	0	254 000

**Note 9 Investering i aksjer og andeler m.v.**

	<b>Anskaffelseskost</b>	<b>Balanseført verdi</b>
Nordea Fond	1 993	16 349
<b>Sum</b>	<b>1 993</b>	<b>16 349</b>



Til generalforsamlingen i Helsehuset Moss AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Helsehuset Moss AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 480 445. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets og daglig leders 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 så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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.

---

Krogh Revisjon AS, Ekholtveien 114, 1526 Moss  
T: 98 26 42 94, org.no.: 916 131 720 MVA  
Statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

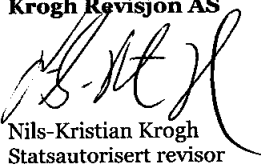
Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

## Uttalelse om øvrige lovmessige krav

### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger vi har funnet nødvendig 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.

Moss, 10. juni 2021  
**Krogh Revisjon AS**



Nils-Kristian Krøgh  
Statsautorisert revisor