



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 871 229 732
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS
Forretningsadresse: Helgas gate 10
3730 SKIEN

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: WÆRNES ERIK
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, 27.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 982 149	3 054 161
Annen driftsinntekt		308 962	303 545
Sum inntekter		3 291 111	3 357 706
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 631 693	1 360 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 856	5 900
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	1	843 510	850 696
Sum kostnader		2 488 059	2 216 776
Driftsresultat		803 052	1 140 930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		194	905
Sum finansinntekter		194	905
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			25 839
Annen rentekostnad		16 568	72 475
Sum finanskostnader		16 568	98 314
Netto finans		-16 374	-97 409
Ordinært resultat før skattekostnad		786 678	1 043 522
Skattekostnad på ordinært resultat	2	179 206	239 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		607 472	804 104
Årsresultat	9	607 472	804 104
Årsresultat etter minoritetsinteresser		607 472	804 104
Totalresultat		607 472	804 104
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte			500 000
Avsatt til annen egenkapital		607 472	304 104
Sum overføringer og disponeringer		607 472	804 104



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		12 856
Sum varige driftsmidler	3		12 856
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4, 5		
Investering i annet foretak i samme konsern	4, 5		
Investeringer i tilknyttet selskap	5		
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 958 815	5 908 815
Andre langsiktige fordringer	5	1 234 550	828 050
Sum finansielle anleggsmidler		7 193 365	6 736 865
Sum anleggsmidler		7 193 365	6 749 720
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		257 745	50 454
Andre kortsiktige fordringer		109 526	154 374
Sum fordringer		367 271	204 828
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4, 5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		338 062	280 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 062	280 166
Sum omløpsmidler		705 333	484 994



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EIENDELER		7 898 697	7 234 714
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		5 519 728	4 912 255
Sum opptjent egenkapital		5 519 728	4 912 255
Sum egenkapital	9	5 619 728	5 012 255
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	282 453	379 999
Sum annen langsiktig gjeld		282 453	379 999
Sum langsiktig gjeld		282 453	379 999
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		24 690	37 849
Betalbar skatt	2	179 206	239 418
Skyldig offentlige avgifter		107 209	87 372
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld	7	1 685 411	977 821
Sum kortsiktig gjeld		1 996 516	1 842 460
Sum gjeld		2 278 969	2 222 459
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 898 697	7 234 714



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 831027

Enheten

Organisasjonsnummer: 871 229 732
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMARK AS
Forretningsadresse: Helgas gate 10
3730 SKIEN

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: WÆRNES ERIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
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 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, 01.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 871 229 732
PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 982 149	3 054 161
Annen driftsinntekt		308 962	303 545
Sum inntekter		3 291 111	3 357 706
Kostnader			
Lønnskostnad	1	1 631 693	1 360 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 856	5 900
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad	1	843 510	850 696
Sum kostnader		2 488 059	2 216 776
Driftsresultat		803 052	1 140 930
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		194	905
Sum finansinntekter		194	905
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			25 839
Annen rentekostnad		16 568	72 475
Sum finanskostnader		16 568	98 314
Netto finans		-16 374	-97 409
Ordinært resultat før skattekostnad		786 678	1 043 522
Skattekostnad på ordinært resultat	2	179 206	239 418
Ordinært resultat etter skattekostnad		607 472	804 104
Årsresultat	9	607 472	804 104
Årsresultat etter minoritetsinteresser		607 472	804 104
Totalresultat		607 472	804 104
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			500 000
Avsatt til annen egenkapital		607 472	304 104



Sum overføringer og
disponeringer

607 472

804 104



Organisasjonsnr: 871 229 732
PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3		12 856
Sum varige driftsmidler	3		12 856
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	4, 5		
Investering i annet foretak i samme konsern			
	4, 5		
Investeringer i tilknyttet selskap			
	5		
Investeringer i aksjer og andeler			
	5	5 958 815	5 908 815
Andre langsiktige fordringer			
	5	1 234 550	828 050
Sum finansielle anleggsmidler		7 193 365	6 736 865
Sum anleggsmidler		7 193 365	6 749 720
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		257 745	50 454
Andre kortsiktige fordringer			
		109 526	154 374
Sum fordringer		367 271	204 828
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern			
	4, 5		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		338 062	280 166
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		338 062	280 166
Sum omløpsmidler		705 333	484 994
SUM EIENDELER		7 898 697	7 234 714



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		5 519 728	4 912 255
Sum opptjent egenkapital		5 519 728	4 912 255

Sum egenkapital	9	5 619 728	5 012 255
------------------------	----------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	282 453	379 999
Sum annen langsiktig gjeld		282 453	379 999

Sum langsiktig gjeld		282 453	379 999
-----------------------------	--	----------------	----------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		24 690	37 849
Betalbar skatt	2	179 206	239 418
Skyldig offentlige avgifter		107 209	87 372
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld	7	1 685 411	977 821
Sum kortsiktig gjeld		1 996 516	1 842 460

Sum gjeld		2 278 969	2 222 459
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 898 697	7 234 714
---------------------------------	--	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 871 229 732
PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR 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:
2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Psykosomatisk Institutt Telemark AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 871 229 732



RESULTATREGNSKAP

PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 982 149	3 054 161
Annen driftsinntekt		308 962	303 545
Sum driftsinntekter		3 291 111	3 357 706
Lønnskostnad	1	1 631 693	1 360 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 856	5 900
Annen driftskostnad	1	843 510	850 696
Sum driftskostnader		2 488 059	2 216 776
Driftsresultat		803 052	1 140 930
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		194	905
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	25 839
Annen rentekostnad		16 568	72 475
Resultat av finansposter		-16 374	-97 409
Ordinært resultat før skattekostnad		786 678	1 043 522
Skattekostnad på ordinært resultat	2	179 206	239 418
Ordinært resultat		607 472	804 104
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	9	607 472	804 104
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	500 000
Avsatt til annen egenkapital		607 472	304 104
Sum overføringer		607 472	804 104



BALANSE

PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	12 856
Sum varige driftsmidler	3	0	12 856
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 958 815	5 908 815
Andre langsiktige fordringer	5	1 234 550	828 050
Sum finansielle anleggsmidler		7 193 365	6 736 865
Sum anleggsmidler		7 193 365	6 749 720
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		257 745	50 454
Andre kortsiktige fordringer		109 526	154 374
Sum fordringer		367 271	204 828
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		338 062	280 166
Sum omløpsmidler		705 333	484 994
Sum eiendeler		7 898 697	7 234 714



BALANSE

PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		5 519 728	4 912 255
Sum opptjent egenkapital		5 519 728	4 912 255
Sum egenkapital	9	5 619 728	5 012 255
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	282 453	379 999
Sum annen langsiktig gjeld		282 453	379 999
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 690	37 849
Betalbar skatt	2	179 206	239 418
Skyldig offentlige avgifter		107 209	87 372
Utbytte		0	500 000
Annen kortsiktig gjeld	7	1 685 411	977 821
Sum kortsiktig gjeld		1 996 516	1 842 460
Sum gjeld		2 278 969	2 222 459
Sum egenkapital og gjeld		7 898 697	7 234 714

Skien, 30.06.2022

Styret i Psykosomatisk Institutt Telemark AS

WÆRNES ERIK
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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.

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.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 288 921	1 100 185
Arbeidsgiveravgift	209 254	156 937
Pensjonskostnader	97 327	91 939
Andre ytelser	36 192	11 120
Sum	1 631 693	1 360 180

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	179 206	239 418
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	179 206	239 418
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	786 678	1 043 522
Permanente forskjeller	18 070	42 632
Endring i midlertidige forskjeller	9 823	2 109
Skattepliktig inntekt	814 572	1 088 263
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	179 206	239 418
Sum betalbar skatt i balansen	179 206	239 418

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-12 130	-2 307	9 823
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Sum	-22 130	-12 307	9 823
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	22 130	12 307	-9 823
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsoøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	29 615	29 615
Anskaffelseskost 31.12.21	29 615	29 615
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	29 615	29 615
Årets ordinære avskrivninger	12 856	12 856
Økonomisk levetid	5 år	



Note 4 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Eco Point In AS		50,0%	50,0%	246 711	8 925
Woodrock Group AS		50,2%	50,0%	-313 500	-535 339
Sum				-66 790	-526 414

Andel egenkapital og resultat er fra 2020, da regnskapene ikke er ferdigstilt fra DS/TS.
Det er stilt et langsiktig lån til Eco Point på kr. 385 800,-, og til Woodrock Group AS på kr. 745 000,-.

Note 5 Anleggsaksjer

Selskapet eier aksjer i følgende selskap, i tillegg til opplisting i note 4

Navn	Antall aksjer	Bokført verdi	Eierandel
Neonano AS	7 366 293	4 058	5,06 %
Mezonic AS	416 960	3 356 757	5,05 %

Note 6 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	282 453	379 999
Sum	282 453	379 999

Lånet er sikret i kundefordringer. I tillegg har Erik Wærnes stilt egen bolig som sikkerhet for lånet.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til personlig eier	1 475 761	804 991
Sum kortsiktige fordringer	1 475 761	804 991

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS PR. 31.12.2021 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

EIERSTRUKTUR

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
WÆRNES ERIK	1 000	100,00	100,00



Totalt antall aksjer	1 000	100,00	100,00
----------------------	-------	--------	--------

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	4 912 255	5 012 255
Pr 01.01.2021	100 000	4 912 255	5 012 255
Årets resultat		607 472	607 472
Pr 31.12.2021	100 000	5 519 728	5 619 728



Årsregnskap 2021

Psykosomatisk Institutt Telemark AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 871 229 732



RESULTATREGNSKAP

PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 982 149	3 054 161
Annen driftsinntekt		308 962	303 545
Sum driftsinntekter		3 291 111	3 357 706
Lønnskostnad	1	1 631 693	1 360 180
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	12 856	5 900
Annen driftskostnad	1	843 510	850 696
Sum driftskostnader		2 488 059	2 216 776
Driftsresultat		803 052	1 140 930
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		194	905
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	25 839
Annen rentekostnad		16 568	72 475
Resultat av finansposter		-16 374	-97 409
Ordinært resultat før skattekostnad		786 678	1 043 522
Skattekostnad på ordinært resultat	2	179 206	239 418
Ordinært resultat		607 472	804 104
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	9	607 472	804 104
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		0	500 000
Avsatt til annen egenkapital		607 472	304 104
Sum overføringer		607 472	804 104



BALANSE

PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	0	12 856
Sum varige driftsmidler	3	0	12 856
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i aksjer og andeler	5	5 958 815	5 908 815
Andre langsiktige fordringer	5	1 234 550	828 050
Sum finansielle anleggsmidler		7 193 365	6 736 865
Sum anleggsmidler		7 193 365	6 749 720
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		257 745	50 454
Andre kortsiktige fordringer		109 526	154 374
Sum fordringer		367 271	204 828
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		338 062	280 166
Sum omløpsmidler		705 333	484 994
Sum eiendeler		7 898 697	7 234 714



BALANSE

PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMAR AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		5 519 728	4 912 255
Sum opptjent egenkapital		5 519 728	4 912 255
Sum egenkapital	9	5 619 728	5 012 255
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	282 453	379 999
Sum annen langsiktig gjeld		282 453	379 999
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		24 690	37 849
Betalbar skatt	2	179 206	239 418
Skyldig offentlige avgifter		107 209	87 372
Utbytte		0	500 000
Annen kortsiktig gjeld	7	1 685 411	977 821
Sum kortsiktig gjeld		1 996 516	1 842 460
Sum gjeld		2 278 969	2 222 459
Sum egenkapital og gjeld		7 898 697	7 234 714

Skien, 30.06.2022

Styret i Psykosomatisk Institutt Telemark AS

WÆRNES ERIK
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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.

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.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 288 921	1 100 185
Arbeidsgiveravgift	209 254	156 937
Pensjonskostnader	97 327	91 939
Andre ytelser	36 192	11 120
Sum	1 631 693	1 360 180

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.



Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	179 206	239 418
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	179 206	239 418
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	786 678	1 043 522
Permanente forskjeller	18 070	42 632
Endring i midlertidige forskjeller	9 823	2 109
Skattepliktig inntekt	814 572	1 088 263
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	179 206	239 418
Sum betalbar skatt i balansen	179 206	239 418

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-12 130	-2 307	9 823
Fordringer	-10 000	-10 000	0
Sum	-22 130	-12 307	9 823
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	22 130	12 307	-9 823
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløstø, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	29 615	29 615
Anskaffelseskost 31.12.21	29 615	29 615
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	29 615	29 615
Årets ordinære avskrivninger	12 856	12 856
Økonomisk levetid	5 år	



Note 4 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Eco Point In AS		50,0%	50,0%	246 711	8 925
Woodrock Group AS		50,2%	50,0%	-313 500	-535 339
Sum				-66 790	-526 414

Andel egenkapital og resultat er fra 2020, da regnskapene ikke er ferdigstilt fra DS/TS.
Det er stilt et langsiktig lån til Eco Point på kr. 385 800,-, og til Woodrock Group AS på kr. 745 000,-.

Note 5 Anleggsaksjer

Selskapet eier aksjer i følgende selskap, i tillegg til opplisting i note 4

Navn	Antall aksjer	Bokført verdi	Eierandel
Neonano AS	7 366 293	4 058	5,06 %
Mezonic AS	416 960	3 356 757	5,05 %

Note 6 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	282 453	379 999
Sum	282 453	379 999

Lånet er sikret i kundefordringer. I tillegg har Erik Wærnes stilt egen bolig som sikkerhet for lånet.

Note 7 Annen kortsiktig gjeld

	2021	2020
Gjeld til personlig eier	1 475 761	804 991
Sum kortsiktige fordringer	1 475 761	804 991

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I PSYKOSOMATISK INSTITUTT TELEMARK AS PR. 31.12.2021 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000
Sum	1 000		100 000

EIERSTRUKTUR

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
WÆRNES ERIK	1 000	100,00	100,00



Totalt antall aksjer	1 000	100,00	100,00
----------------------	-------	--------	--------

Note 9 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	100 000	4 912 255	5 012 255
Pr 01.01.2021	100 000	4 912 255	5 012 255
Årets resultat		607 472	607 472
Pr 31.12.2021	100 000	5 519 728	5 619 728