



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 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: Anders Erling Gjersøe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

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, 07.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 379 847	15 809 922
Sum inntekter		6 379 847	15 809 922
Kostnader			
Varekostnad		295 000	712 764
Lønnskostnad	1	327 718	177 434
Annen driftskostnad	1	2 484 853	7 699 775
Sum kostnader		3 107 571	8 589 974
Driftsresultat		3 272 276	7 219 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 193	8 061
Annen finansinntekt		271 971	21 972
Sum finansinntekter		278 163	30 033
Annen rentekostnad		334	6 461
Annen finanskostnad		6 430	32 703
Sum finanskostnader		6 764	39 164
Netto finans		271 399	-9 131
Ordinært resultat før skattekostnad		3 543 675	7 210 817
Skattekostnad på ordinært resultat	3	779 609	1 561 475
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 764 066	5 649 342
Årsresultat		2 764 066	5 649 342
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 764 066	5 649 342
Totalresultat		2 764 066	5 649 342
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	2 764 066	5 580 288



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital	4		69 054
Overført fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		2 764 066	5 649 342



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	7		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	9 543 750	
Andre langsiktige fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		9 545 750	2 000
Sum anleggsmidler		9 545 750	2 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	427 687	722 686
Fordringer			
Kundefordringer	7	719 458	2 218 679
Andre kortsiktige fordringer		88	56 249
Konsernfordringer	5		4 443 750
Sum fordringer		719 546	6 718 678
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 990 425	1 638 141
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 990 425	1 638 141
Sum omløpsmidler		3 137 657	9 079 506
SUM EIENDELER		12 683 407	9 081 506

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	1 030 000	1 030 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	118 570	118 570
Sum opptjent egenkapital		118 570	118 570
Sum egenkapital		1 148 570	1 148 570
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		244 716	325 556
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		71 134	56 697
Kortsiktig konserngjeld	5	10 697 891	7 154 216
Annen kortsiktig gjeld		521 096	396 466
Sum kortsiktig gjeld		11 534 837	7 932 935
Sum gjeld		11 534 837	7 932 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 683 407	9 081 506
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 418519

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 011 314
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NATURLIG BALANSE OG HELSE AS
Forretningsadresse: Hauganvegen 342
3652 HOVIN I TELEMARK

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: Anders Erling Gjersøe
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 09.06.2021

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, 29.06.2021



Organisasjonsnr: 920 011 314
NATURLIG BALANSE OG HELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 379 847	15 809 922
Sum inntekter		6 379 847	15 809 922
Kostnader			
Varekostnad		295 000	712 764
Lønnskostnad	1	327 718	177 434
Annen driftskostnad	1	2 484 853	7 699 775
Sum kostnader		3 107 571	8 589 974
Driftsresultat		3 272 276	7 219 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 193	8 061
Annen finansinntekt		271 971	21 972
Sum finansinntekter		278 163	30 033
Annen rentekostnad		334	6 461
Annen finanskostnad		6 430	32 703
Sum finanskostnader		6 764	39 164
Netto finans		271 399	-9 131
Ordinært resultat før skattekostnad		3 543 675	7 210 817
Skattekostnad på ordinært resultat	3	779 609	1 561 475
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 764 066	5 649 342
Årsresultat		2 764 066	5 649 342
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 764 066	5 649 342
Totalresultat		2 764 066	5 649 342
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	2 764 066	5 580 288
Avsatt til annen egenkapital	4		69 054
Overført fra annen egenkapital	4		
Sum overføringer og disponeringer		2 764 066	5 649 342



Organisasjonsnr: 920 011 314
NATURLIG BALANSE OG HELSE AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler	7		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	9 543 750	
Andre langsiktige fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		9 545 750	2 000
Sum anleggsmidler		9 545 750	2 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	7	427 687	722 686
Fordringer			
Kundefordringer	7	719 458	2 218 679
Andre kortsiktige fordringer		88	56 249
Konsernfordringer	5		4 443 750
Sum fordringer		719 546	6 718 678
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	1 990 425	1 638 141
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 990 425	1 638 141
Sum omløpsmidler		3 137 657	9 079 506
SUM EIENDELER		12 683 407	9 081 506
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	1 030 000	1 030 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	118 570	118 570
Sum opptjent egenkapital		118 570	118 570
Sum egenkapital		1 148 570	1 148 570
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		244 716	325 556
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		71 134	56 697
Kortsiktig konserngjeld	5	10 697 891	7 154 216
Annen kortsiktig gjeld		521 096	396 466
Sum kortsiktig gjeld		11 534 837	7 932 935
Sum gjeld		11 534 837	7 932 935
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 683 407	9 081 506
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	7		
Pantstillelser	7		



Organisasjonsnr: 920 011 314
NATURLIG BALANSE OG HELSE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30000.00	1.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Tg Montgomery AS	30000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30000.00	100.00%

Note

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

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



mazars

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

Til generalforsamlingen i
Naturlig Balanse Og Helse AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Naturlig Balanse Og Helse AS som viser et overskudd på kr 2 764 066. 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 (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 ansvar for årsregnskapet

Styret 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 utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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.

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



mazars

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger 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 bokføringskikk i Norge.

Oslo, 9. Juni 2021
Mazars AS

Alexander Hanevold
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

Naturlig Balanse Og Helse AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 920 011 314



Resultatregnskap

Naturlig Balanse Og Helse AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		6 379 847	15 809 922
Sum driftsinntekter		6 379 847	15 809 922
Varekostnad		295 000	712 764
Lønnskostnad	1	327 718	177 434
Annen driftskostnad	1	2 484 853	7 699 775
Sum driftskostnader		3 107 571	8 589 974
Driftsresultat		3 272 276	7 219 948
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 193	8 061
Annen finansinntekt		271 971	21 972
Annen rentekostnad		334	6 461
Annen finanskostnad		6 430	32 703
Resultat av finansposter		271 399	-9 131
Ordinært resultat før skattekostnad		3 543 675	7 210 817
Skattekostnad på ordinært resultat	3	779 609	1 561 475
Årsresultat		2 764 066	5 649 342
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag	4	2 764 066	5 580 288
Avsatt til annen egenkapital	4	0	69 054
Sum overføringer		2 764 066	5 649 342

Naturlig Balanse Og Helse AS

Side 2



Balanse

Naturlig Balanse Og Helse AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5	9 543 750	0
Andre langsiktige fordringer		2 000	2 000
Sum finansielle anleggsmidler		9 545 750	2 000
Sum anleggsmidler		9 545 750	2 000
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	7	427 687	722 686
Fordringer			
Kundefordringer	7	719 458	2 218 679
Andre kortsiktige fordringer		88	56 249
Konsernfordringer	5	0	4 443 750
Sum fordringer		719 546	6 718 678
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 990 425	1 638 141
Sum omløpsmidler		3 137 657	9 079 506
Sum eiendeler		12 683 407	9 081 506

Naturlig Balanse Og Helse AS

Side 3



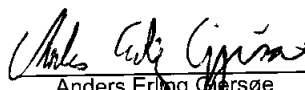
Balanse

Naturlig Balanse Og Helse AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	1 030 000	1 030 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	1 030 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	118 570	118 570
Sum opptjent egenkapital		118 570	118 570
Sum egenkapital		1 148 570	1 148 570
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		244 716	325 556
Skyldig offentlige avgifter		71 134	56 697
Konserngjeld	5	10 697 891	7 154 216
Annen kortsiktig gjeld		521 096	396 466
Sum kortsiktig gjeld		11 534 837	7 932 935
Sum gjeld		11 534 837	7 932 935
Sum egenkapital og gjeld		12 683 407	9 081 506

Oslo, 09.06.2021

Styret i Naturlig Balanse Og Helse AS


Anders Erling Gjørsvik
styreleder



Naturlig Balanse Og Helse AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

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

Varer

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

Fordringer

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

Konsern

Selskapets regnskap konsolideres i Immunopharma AS.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	288 508	155 508
Arbeidsgiveravgift	39 211	21 927
Sum	327 718	177 434

Selskapet har i 2020 sysselsatt 1 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Det er ikke pensjonsytelser eller andre ytelser enn lønn til daglig leder og styremedlemmer.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 37 000 eks. mva.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 15 000 eks. mva.



Naturlig Balanse Og Helse AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 24 215.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	779 609	1 573 928
Endring i utsatt skattefordel	0	-12 453
Skattekostnad ordinært resultat	779 609	1 561 475
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 543 675	7 210 817
Permanente forskjeller	0	6
Endring i midlertidige forskjeller	1	-56 606
Avgitt konsernbidrag	-3 543 675	-7 154 216
Skattepliktig inntekt	0	1
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	779 609	1 573 928
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-779 609	-1 573 928
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2020	2019	Endring
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.2020	1 030 000	118 570	1 030 000
Årets resultat		2 764 066	2 764 066
Konsernbidrag		-2 764 066	
Pr 31.12.2020	1 030 000	118 570	1 148 570

Det er avsatt konsernbidrag på NOK 3 543 675 til Immunopharma AS. Som utgjør NOK 2 764 066 etter skatt..



Naturlig Balanse Og Helse AS

Noter til årsregnskapet for 2020

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
TG Montgomery AS	9 543 750	4 443 750
Sum	9 543 750	4 443 750
Gjeld		
Immunopharma AS	10 697 891	7 154 216
Sum	10 697 891	7 154 216

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Naturlig Balanse Og Helse AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Tg Montgomery AS	30 000	100,0	100,0

Note 7 Pantstillelser og garantier

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler	31.12.2020	31.12.2019
Varelager	427 687	722 686
Kundefordringer	719 458	2 218 679
Sum	1 147 144	2 941 365

Varelager og kundefordringer er pantsatt for inntil 8 000 000.