



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 009 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALDNES TANNHELSE AS
Forretningsadresse: Rambergveien 3
3115 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 30.09.2021

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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2022

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, 07.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 339 063	23 919 041
Annen driftsinntekt		384 372	569 918
Sum inntekter		18 723 435	24 488 959
Kostnader			
Varekostnad		11 044 108	14 456 833
Lønnskostnad	1	3 330 946	3 853 862
Avskrivning på varige driftsmidler	2	510 934	692 791
Annen driftskostnad	1,9	1 818 505	2 629 269
Sum kostnader		16 704 493	21 632 755
Driftsresultat		2 018 942	2 856 204
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			12 775
Sum finansinntekter			12 775
Annen rentekostnad		48	4 935
Annen finanskostnad		77	2 048
Sum finanskostnader		125	6 983
Netto finans		-125	5 792
Ordinært resultat før skattekostnad		2 018 817	2 861 996
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	459 522	629 639
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 559 295	2 232 357
Årsresultat		1 559 295	2 232 357
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 559 295	2 232 357
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	7	1 510 673	2 167 067
Overføringer annen egenkapital	7	48 622	65 290



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		1 559 295	2 232 357



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	48 833	66 886
Sum immaterielle eiendeler		48 833	66 886
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 756 713	1 860 539
Sum varige driftsmidler		1 756 713	1 860 539
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		65 634	65 634
Sum finansielle anleggsmidler		65 634	65 634
Sum anleggsmidler		1 871 180	1 993 059
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		606 063	287 597
Sum varer		606 063	287 597
Fordringer			
Kundefordringer		1 690 730	1 184 511
Andre fordringer		59 679	536 557
Konsernfordringer	8	2 292 589	
Sum fordringer		4 042 998	1 721 068
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	210 719	6 267 987
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		210 719	6 267 987
Sum omløpsmidler		4 859 780	8 276 653
SUM EIENDELER		6 730 960	10 269 711



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	33 000	33 000
Overkurs	7	1 423 562	1 423 562
Annen innskutt egenkapital	7	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		1 446 562	1 446 562
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	989 226	925 223
Sum opptjent egenkapital		989 226	925 223
Sum egenkapital		2 435 788	2 371 784
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 410 611	1 743 046
Betalbar skatt	3	15 382	15 382
Skyldig offentlige avgifter		164 484	223 595
Kortsiktig konserngjeld	8	1 950 934	5 454 156
Annen kortsiktig gjeld		753 761	461 748
Sum kortsiktig gjeld		4 295 172	7 897 927
Sum gjeld		4 295 172	7 897 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 730 960	10 269 711



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 243595

Enheten

Organisasjonsnummer: 816 009 502
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALDNES TANNHELSE AS
Forretningsadresse: Rambergveien 3
3115 TØNSBERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 30.09.2021

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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2022

Revisjon

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, 21.05.2022



Organisasjonsnr: 816 009 502
KALDNES TANNHELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		18 339 063	23 919 041
Annen driftsinntekt		384 372	569 918
Sum inntekter		18 723 435	24 488 959
Kostnader			
Varekostnad		11 044 108	14 456 833
Lønnskostnad	1	3 330 946	3 853 862
Avskrivning på varige driftsmidler	2	510 934	692 791
Annen driftskostnad	1,9	1 818 505	2 629 269
Sum kostnader		16 704 493	21 632 755
Driftsresultat		2 018 942	2 856 204
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			12 775
Sum finansinntekter			12 775
Annen rentekostnad		48	4 935
Annen finanskostnad		77	2 048
Sum finanskostnader		125	6 983
Netto finans		-125	5 792
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	459 522	629 639
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 559 295	2 232 357
Årsresultat		1 559 295	2 232 357
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 559 295	2 232 357
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	7	1 510 673	2 167 067
Overføringer annen egenkapital	7	48 622	65 290
Sum overføringer og disponeringer		1 559 295	2 232 357



Organisasjonsnr: 816 009 502
KALDNES TANNHELSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	4	48 833	66 886
Sum immaterielle eiendeler		48 833	66 886

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 756 713	1 860 539
Sum varige driftsmidler		1 756 713	1 860 539

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		65 634	65 634
Sum finansielle anleggsmidler		65 634	65 634

Sum anleggsmidler		1 871 180	1 993 059
--------------------------	--	------------------	------------------

Omløpsmidler

Varer

Varer		606 063	287 597
Sum varer		606 063	287 597

Fordringer

Kundefordringer		1 690 730	1 184 511
Andre fordringer		59 679	536 557
Konsernfordringer	8	2 292 589	
Sum fordringer		4 042 998	1 721 068

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	210 719	6 267 987
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		210 719	6 267 987

Sum omløpsmidler		4 859 780	8 276 653
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		6 730 960	10 269 711
----------------------	--	------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	6,7	33 000	33 000
Overkurs	7	1 423 562	1 423 562
Annen innskutt egenkapital	7	-10 000	-10 000



Sum innskutt egenkapital		1 446 562	1 446 562
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	989 226	925 223
Sum opptjent egenkapital		989 226	925 223
Sum egenkapital		2 435 788	2 371 784
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 410 611	1 743 046
Betalbar skatt	3	15 382	15 382
Skyldig offentlige avgifter		164 484	223 595
Kortsiktig konserngjeld	8	1 950 934	5 454 156
Annen kortsiktig gjeld		753 761	461 748
Sum kortsiktig gjeld		4 295 172	7 897 927
Sum gjeld		4 295 172	7 897 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 730 960	10 269 711



Organisasjonsnr: 816 009 502
KALDNES TANNHELSE 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	30.00	1100.00	33000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Odontia 5 AS	30.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	30.00	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:
9.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

<u>Lån</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styreleder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	19296.00		

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------



Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Kaldnes Tannhelse AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Kaldnes Tannhelse AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 559 295. Årsregnskapet består av balanse per 30. september 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettsvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 30. september 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettsvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 avviklet.

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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkke: 1123J-117NK-KJN4A-WLIZZ-XXKQZ-E6HEX



Deloitte.

side 2

Uavhengig revisors beretning -
Kaldnes Tannhelse AS

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 internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger 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 årsregnskapet, 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 årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. 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 i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for 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.

Oslo, 6. april 2022
Deloitte

Grete Elgåen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnrøkke: 1123J-117NK-KJN4A-WLZZ-XXKQZ-E6HEX



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

GRETE ELGÅEN

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-4286941

IP: 81.166.xxx.xxx

2022-04-28 14:30:35 UTC



Penneo Dokumentnrøkke: 1123J-117NK-KJN4A-WL1ZZ-XXKQZ-E6HEX

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. I 2021 har ikke selskapet vært direkte berørt av korona.

Selskapets utenlandske eiere, Nord Invest Sarl ønsker at de norske selskapene i konsernet skal ha samme regnskapsår som resten av konsernet. Selskapet har derfor valgt å ha avvikende regnskapsår med avslutning pr 30.09, istedet for avslutning pr 31.12. For regnskapsåret 2021 betyr dette at regnskapsåret er kun på 9 måneder istedet for 12, hvilket vil gi utslag ved sammenligning med tall fra 2020 regnskapsåret.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekter. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom kostnader og inntekter, fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier.

Pensjoner

Innskuddsplaner periodiseres etter sammenstillingsprinsippet. Årets innskudd til pensjonsordningen kostnadsføres.

Leieavtaler

Leieavtaler bokføres som operasjonell leasing og kostnader periodiseres til den perioden leien gjelder.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2021

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også å medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapital.



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjonsordning og en slik avtale er tegnet.

Selskapet har hatt 9 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år 9 mnd	I fjor 12 mnd
Lønn	2 779 608	3 252 521
Arbeidsgiveravgift	400 013	437 464
Pensjonskostnader	57 358	44 382
Andre lønnsrelaterte ytelser	93 967	119 494
Totalt	3 330 946	3 853 862

Ytelser til ledende personer og revisor

Det er ikke utbetalt lønn eller andre goder til ledende personer

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp inkl mva:

	I år 9 mnd	I fjor 12 mnd
Revisjon, inkl mva	37 500	34 153

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	315 934	7 353 773	7 669 707
+ Tilgang	0	407 108	407 108
Anskaffelseskost pr. 30/09	315 934	7 760 881	8 076 815
Akk. av/nedskr. pr 1/1	315 934	5 493 233	5 809 167
+ Ordinære avskrivninger	0	510 934	510 934
Akk. av/nedskr. pr. 30/09	315 934	6 004 167	6 320 101
Balanseført verdi pr 30/09	0	1 756 714	1 756 714
Prosentstøt for ord. avskr.	20-20	10-33	

Noter for Kaldnes Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 816009502



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	2 018 817
Permanente og andre forskjeller	69 918
Endring i midlertidige forskjeller	-82 057
Ytet konsernbidrag	1 936 760
Inntekt	69 918

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	441 469
= Sum betalbar skatt	441 469
+ endring i utsatt skattefordel	18 053
= Ordinær skattekostnad	459 522

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	441 469
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-426 087
= Betalbar skatt i balansen	15 382

Note 4 - Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-221 971	-304 028
Sum negative skatteøkende forskjeller	221 971	304 028
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-221 971	-304 028
Balanseført utsatt skattefordel	48 833	66 886

Utsatt skattefordel er balanseført, da man forventer en fremtidig inntjening som forsvarer dette.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 30.09. i år kr 126 457 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 146 095.



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2021

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 100, samlet aksjekapital utgjør kr 33 000.

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Odontia 5 AS	30

Selskapet inn går i konsernet Odontia 5 AS, som anses som lite selskap og det utarbeides dermed ikke konsernregnskap.

Selskapet inngår videre i konsernstrukturen for Odontia Gruppen AS og inngår dermed i konsernet Odontia Gruppen AS og Nord Bidco AS.

Konsernregnskapet er tilgjengelig hos
Nord Holdings S.C A
21 Rue Glesner
L-1631 Luxembourg
Luxembourg

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	33 000	1 423 562	915 223	2 371 784
+Fra årets resultat			1 559 295	1 559 295
-Konsernbidrag etter skatteeffekt			1 510 673	1 510 673
+/-Andre transaksjoner:			15 382	15 382
Pr 31.12.	33 000	1 423 562	979 226	2 435 788

Andre transaksjoner er korrigering av tidligere års feil.

Note 8 - Konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2021	2020
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	2 292 589	0
Sum fordringer	2 292 589	0
Gjeld		

Noter for Kaldnes Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 816009502



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2021

Leverandørgjeld	14 174	11 365
Årets avsatte konsernbidrag	1 936 760	2 778 291
Annen kortsiktig gjeld	0	2 664 500
Sum gjeld	1 950 934	5 454 156

Odontia Gruppen AS har en konsernkonto løsning med selskapets bankforbindelse. Avtalen omfatter selskaper som Odontia Gruppen AS har eierandeler i, enten direkte eller indirekte. Selskapene som omfattes av avtalen er solidarisk ansvarlig for avtalen. I selskapet er innestående på bankkonto som omfattes av avtalen kr 2 292 589 , bokført som kortsiktig fordring mot Odontia Gruppen AS, og motsatt i Odontia Gruppen AS, hvor det er bokført som kortsiktig gjeld mot Kaldnes Tannhelse AS.

Note 9 - Annen driftskostnad

Selskapet har følgende leasingavtaler:

Leverandør	Mnd beløp	Utløpsdato
Unident	8 854	30.04.2025
Kaffebryggeriet AS	738	30.06.2023
Unident	2 866	29.02.2024



Kaldnes Tannhelse AS

Resultatregnskap

	Note	jan-sep 2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		18 339 063	23 919 041
Annen driftsinntekt		384 372	569 918
Sum driftsinntekter		18 723 435	24 488 959
Driftskostnader			
Varekostnad		11 044 108	14 456 833
Lønnskostnad	1	3 330 946	3 853 862
Avskrivning på varige driftsmidler	2	510 934	692 791
Annen driftskostnad	1,9	1 818 505	2 629 269
Sum driftskostnader		16 704 493	21 632 755
DRIFTSRESULTAT		2 018 942	2 856 204
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	12 775
Sum finansinntekter		0	12 775
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		48	4 935
Annen finanskostnad		77	2 048
Sum finanskostnader		125	6 983
NETTO FINANSPOSTER		(125)	5 792
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 018 817	2 861 996
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	459 522	629 639
Sum resultat for perioden		1 559 295	2 232 357
ÅRSRESULTAT		1 559 295	2 232 357
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag	7	1 510 673	2 167 067
Overføringer annen egenkapital	7	48 622	65 290
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		1 559 295	2 232 357

Årsregnskap for Kaldnes Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 816009502



Kaldnes Tannhelse AS

Balanse pr. 30.09.2021

	Note	30.09.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	48 833	66 886
Sum immaterielle eiendeler		48 833	66 886
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 756 713	1 860 539
Sum varige driftsmidler		1 756 713	1 860 539
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		65 634	65 634
Sum finansielle anleggsmidler		65 634	65 634
SUM ANLEGGSMIDLER		1 871 180	1 993 059
OMLØPSMIDLER			
Varer		606 063	287 597
Fordringer			
Kundefordringer		1 690 730	1 184 511
Fordringer på konsernselskap	8	2 292 589	0
Andre fordringer		59 679	536 557
Sum fordringer		4 042 998	1 721 068
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	210 719	6 267 987
SUM OMLØPSMIDLER		4 859 780	8 276 653
SUM EIENDELER		6 730 960	10 269 711

Årsregnskap for Kaldnes Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 816009502



Kaldnes Tannhelse AS

Balanse pr. 30.09.2021

	Note	30.09.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	33 000	33 000
Overkurs	7	1 423 562	1 423 562
Annen innskutt egenkapital	7	(10 000)	(10 000)
Sum innskutt egenkapital		1 446 562	1 446 562
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	989 226	925 223
Sum opptjent egenkapital		989 226	925 223
SUM EGENKAPITAL		2 435 788	2 371 784
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 410 611	1 743 046
Betalbar skatt	3	15 382	15 382
Skyldig offentlige avgifter		164 484	223 595
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	1 950 934	5 454 156
Annen kortsiktig gjeld		753 761	461 748
SUM KORTSIKTIG GJELD		4 295 173	7 897 927
SUM GJELD		4 295 173	7 897 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 730 960	10 269 711

TØNSBERG 2 april 2022

Margrethe Sunde
styreleder

Fredrik Grønberg Christensen
styremedlem



**Årsregnskap 2021
for
Kaldnes Tannhelse AS**

Organisasjonsnr. 816009502