



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

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, 22.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 919 041	25 204 349
Annen driftsinntekt		569 918	450 000
Sum inntekter		24 488 959	25 654 349
Kostnader			
Varekostnad		14 456 833	15 336 208
Lønnskostnad	1	3 853 862	4 362 944
Avskrivning på varige driftsmidler	2	692 791	690 133
Annen driftskostnad	1,9	2 629 269	2 664 168
Sum kostnader		21 632 755	23 053 453
Driftsresultat		2 856 204	2 600 896
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 775	33 669
Annen finansinntekt			962
Sum finansinntekter		12 775	34 630
Annen rentekostnad		4 935	50
Annen finanskostnad		2 048	542
Sum finanskostnader		6 983	592
Netto finans		5 792	34 038
Ordinært resultat før skattekostnad		2 861 996	2 634 934
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	629 639	579 638
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 232 357	2 055 296
Årsresultat		2 232 357	2 055 296
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 232 357	2 055 296
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	7	2 167 067	2 078 310



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer annen egenkapital	7	65 290	-23 014
Sum overføringer og disponeringer		2 232 357	2 055 296



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	66 886	69 919
Sum immaterielle eiendeler		66 886	69 919
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		72 457
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 860 539	2 143 793
Sum varige driftsmidler		1 860 539	2 216 251
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		65 634	
Sum finansielle anleggsmidler		65 634	
Sum anleggsmidler		1 993 059	2 286 170
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		287 597	214 247
Sum varer		287 597	214 247
Fordringer			
Kundefordringer		1 184 511	1 138 258
Andre fordringer		536 557	54 264
Sum fordringer		1 721 068	1 192 523
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 267 987	3 769 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 267 987	3 769 576
Sum omløpsmidler		8 276 653	5 176 347
SUM EIENDELER		10 269 711	7 462 516



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
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	925 223	859 933
Sum opptjent egenkapital		925 223	859 933
Sum egenkapital		2 371 784	2 306 494
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 743 046	1 481 400
Betalbar skatt	3	15 382	5
Skyldig offentlige avgifter		223 595	234 999
Kortsiktig konserngjeld	8	5 454 156	2 695 744
Annen kortsiktig gjeld		461 748	743 875
Sum kortsiktig gjeld		7 897 927	5 156 022
Sum gjeld		7 897 927	5 156 022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 269 711	7 462 516



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 538257

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2021

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 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, 26.07.2021



Organisasjonsnr: 816 009 502
KALDNES TANNHELSE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 919 041	25 204 349
Annen driftsinntekt		569 918	450 000
Sum inntekter		24 488 959	25 654 349
Kostnader			
Varekostnad		14 456 833	15 336 208
Lønnskostnad	1	3 853 862	4 362 944
Avskrivning på varige driftsmidler	2	692 791	690 133
Annen driftskostnad	1,9	2 629 269	2 664 168
Sum kostnader		21 632 755	23 053 453
Driftsresultat		2 856 204	2 600 896
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12 775	33 669
Annen finansinntekt			962
Sum finansinntekter		12 775	34 630
Annen rentekostnad		4 935	50
Annen finanskostnad		2 048	542
Sum finanskostnader		6 983	592
Netto finans		5 792	34 038
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	629 639	579 638
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 232 357	2 055 296
Årsresultat		2 232 357	2 055 296
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 232 357	2 055 296
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag	7	2 167 067	2 078 310
Overføringer annen egenkapital	7	65 290	-23 014
Sum overføringer og disponeringer		2 232 357	2 055 296



Organisasjonsnr: 816 009 502
KALDNES TANNHELSE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	66 886	69 919
Sum immaterielle eiendeler		66 886	69 919
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2		72 457
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 860 539	2 143 793
Sum varige driftsmidler		1 860 539	2 216 251
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		65 634	
Sum finansielle anleggsmidler		65 634	
Sum anleggsmidler		1 993 059	2 286 170
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		287 597	214 247
Sum varer		287 597	214 247
Fordringer			
Kundefordringer		1 184 511	1 138 258
Andre fordringer		536 557	54 264
Sum fordringer		1 721 068	1 192 523
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	6 267 987	3 769 576
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 267 987	3 769 576
Sum omløpsmidler		8 276 653	5 176 347
SUM EIENDELER		10 269 711	7 462 516
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	925 223	859 933
Sum opptjent egenkapital		925 223	859 933
Sum egenkapital		2 371 784	2 306 494
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 743 046	1 481 400
Betalbar skatt	3	15 382	5
Skyldig offentlige avgifter		223 595	234 999
Kortsiktig konserngjeld	8	5 454 156	2 695 744
Annen kortsiktig gjeld		461 748	743 875
Sum kortsiktig gjeld		7 897 927	5 156 022
Sum gjeld		7 897 927	5 156 022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 269 711	7 462 516



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		



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 Tannregulering AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Kaldnes Tannregulering AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 232 357. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 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.

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 revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (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. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL 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 Dokumentnøkkel: BK102-BIQXY-7CPIV-N3Y02-VL14-1CFOV



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Kaldnes Tannregulering AS

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 regnskapsestimaterne 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 rettvisende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre 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 bokføringsikk i Norge.

Oslo, 1. juli 2021
Deloitte AS

Grete Elgæen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: BK1O2-BIQXY-7CPVF-N3Y02-VLTJ4-1CFOV



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: 85.164.xxx.xxx

2021-07-02 12:42:05Z



Penneo Dokumentnøkkel: BK102-BIQXY-7CPIV-N3Y02-VLTJ4-1CFOV

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 2020

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 forbindelse med koronautbruddet i mars 2020 ble driften påvirket. Klinikken ble stengt, og de ansatte permittert. Pr 31.12.20 er alle de ansatte tilbake fra permittering, og driften er på et normalt nivå. Selskapet har mottatt kr 69 918 i kompensasjon for ikke unngåelige faste kostnader. Styret har hele tiden vært informert om den situasjonen bedriften befinner seg i.

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 2020

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 2020

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	I fjor
Lønn	3 252 521	3 613 671
Arbeidsgiveravgift	437 464	519 257
Pensjonskostnader	44 382	63 186
Andre lønnsrelaterte ytelser	119 494	166 831
Totalt	3 853 862	4 362 944

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:

	I år	I fjor
Revisjon, inkl mva	34 153	65 438

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	414 933	6 917 690	7 332 623
+ Tilgang	0	337 084	337 084
Anskaffelseskost pr. 31/12	414 933	7 254 774	7 669 707
Akk. av/nedskr. pr 1/1	342 475	4 773 896	5 116 372
+ Ordinære avskrivninger	72 457	620 339	692 796
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	414 932	5 394 235	5 809 167
Balanseført verdi pr 31/12	0	1 860 539	1 860 540
Prosentstans for ord. avskr.	20-20	10-33	

Noter for Kaldnes Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 816009502



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2020

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2020
Resultat før skattekostnader	2 861 996
Endring i midlertidige forskjeller	-13 787
Ytet konsernbidrag	2 778 291
Inntekt	69 918

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2020
Beregnet skatt av årets resultat	626 606
= Sum betalbar skatt	626 606
+ endring i utsatt skattefordel	3 033
= Ordinær skattekostnad	629 639

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	626 606
+/- effekt av skatt på konsernbidrag	-611 224
= Betalbar skatt i balansen	15 382

Note 4 - Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-304 028	-317 814
+ Utestående fordringer	0	-1
Sum negative skatteøkende forskjeller	304 028	317 815
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-304 028	-317 815
Balanseført utsatt skattefordel	66 886	69 919

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

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 146 095 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 153 160.



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2020

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	849 933	2 306 494
+Fra årets resultat			2 232 357	2 232 357
-Konsernbidrag, netto etter skatteeffekt			2 167 067	2 167 067
Pr 31.12.	33 000	1 423 562	915 223	2 371 784

Noter for Kaldnes Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 816009502



Kaldnes Tannhelse AS

Noter 2020

Note 8 - Konsernselskap

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

	2020	2019
Fordringer		
Sum fordringer	0	0
Gjeld		
Leverandørgjeld	11 365	31 244
Årets avsatte konsernbidrag	2 778 291	2 664 500
Annen kortsiktig gjeld	2 664 500	0
Sum gjeld	5 454 156	2 695 744

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	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		23 919 041	25 204 349
Annen driftsinntekt		569 918	450 000
Sum driftsinntekter		24 488 959	25 654 349
Driftskostnader			
Varekostnad		14 456 833	15 336 208
Lønnskostnad	1	3 853 862	4 362 944
Avskrivning på varige driftsmidler	2	692 791	690 133
Annen driftskostnad	1,9	2 629 269	2 664 168
Sum driftskostnader		21 632 755	23 053 453
DRIFTSRESULTAT		2 856 204	2 600 896
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		12 775	33 669
Annen finansinntekt		0	962
Sum finansinntekter		12 775	34 630
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		4 935	50
Annen finanskostnad		2 048	542
Sum finanskostnader		6 983	592
NETTO FINANSPOSTER		5 792	34 038
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 861 996	2 634 934
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	629 639	579 638
Sum resultat for perioden		2 232 357	2 055 296
ÅRSRESULTAT		2 232 357	2 055 296
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avgitt konsernbidrag	7	2 167 067	2 078 310
Overføringer annen egenkapital	7	65 290	(23 014)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 232 357	2 055 296

Årsregnskap for Kaldnes Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 816009502



Kaldnes Tannhelse AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	66 886	69 919
Sum immaterielle eiendeler		66 886	69 919
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	0	72 457
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 860 539	2 143 793
Sum varige driftsmidler		1 860 539	2 216 251
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		65 634	0
Sum finansielle anleggsmidler		65 634	0
SUM ANLEGGSMIDLER		1 993 059	2 286 170
OMLØPSMIDLER			
Varer		287 597	214 247
Fordringer			
Kundefordringer		1 184 511	1 138 259
Andre fordringer		536 557	54 264
Sum fordringer		1 721 068	1 192 523
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 267 987	3 769 576
SUM OMLØPSMIDLER		8 276 653	5 176 347
SUM EIENDELER		10 269 711	7 462 516



Kaldnes Tannhelse AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
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	925 223	859 933
Sum opptjent egenkapital		925 223	859 933
SUM EGENKAPITAL		2 371 784	2 306 494
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 743 046	1 481 400
Betalbar skatt	3	15 382	5
Skyldig offentlige avgifter		223 595	234 999
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	5 454 156	2 695 744
Annen kortsiktig gjeld		461 748	743 875
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 897 927	5 156 022
SUM GJELD		7 897 927	5 156 022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 269 711	7 462 516

TØNSBERG 21 juni 2021

Margrethe Sunde
styreleder

Fredrik Grønberg Christensen
styremedlem

Pål-Espen Johansen
styremedlem/daglig leder



**Årsregnskap 2020
for
Kaldnes Tannhelse AS**

Organisasjonsnr. 816009502