



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 813 074 982
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOLDE TANNKLINIKK AS
Forretningsadresse: Storgata 52
6413 MOLDE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Helene Rotlid Seljehaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 26.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 452 184	1 386 424
Annen driftsinntekt		11 955	
Sum inntekter		1 464 139	1 386 424
Kostnader			
Varekostnad		211 042	151 440
Lønnskostnad	1	878 641	945 017
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 851	89 851
Annen driftskostnad		332 614	247 156
Sum kostnader		1 512 148	1 433 464
Driftsresultat		-48 009	-47 040
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		27	38
Sum finansinntekter		27	38
Annen rentekostnad		168	420
Sum finanskostnader		168	420
Netto finans		-141	-382
Ordinært resultat før skattekostnad		-48 150	-47 422
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-10 727	-11 458
Ordinært resultat etter skattekostnad		-37 423	-35 964
Årsresultat		-37 423	-35 964
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-37 423	-35 964
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-37 423	-35 964
Sum overføringer og disponeringer		-37 423	-35 964



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	19 062	8 335
Sum immaterielle eiendeler		19 062	8 335
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	129 762	151 389
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	68 224	136 448
Sum varige driftsmidler		197 986	287 837
Sum anleggsmidler		217 048	296 172
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		37 799	38 982
Andre kortsiktige fordringer		8 542	7 624
Sum fordringer		46 340	46 606
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		1 000	1 000
Sum investeringer		1 000	1 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 025	9 499
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 025	9 499
Sum omløpsmidler		53 366	57 105
SUM EIENDELER		270 414	353 277

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs		1 388	1 388
Sum innskutt egenkapital		101 388	101 388
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	88 233	125 656
Sum opptjent egenkapital		88 233	125 656
Sum egenkapital		189 621	227 044
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		-55 415	-4 637
Leverandørgjeld		33 480	8 765
Skyldig offentlige avgifter		25 879	40 232
Annen kortsiktig gjeld		76 848	81 873
Sum kortsiktig gjeld		80 793	126 233
Sum gjeld		80 793	126 233
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		270 414	353 277



**Årsregnskap 2017
for
Molde Tannklinikk AS**

Foretaksnr. 813074982



Molde Tannklinikk AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 452 184	1 386 424
Annen driftsinntekt		11 955	0
Sum driftsinntekter		1 464 139	1 386 424
Driftskostnader			
Varekostnad		211 042	151 440
Lønnskostnad	1	878 641	945 017
Avskrivning på varige driftsmidler	2	89 851	89 851
Annen driftskostnad		332 614	247 156
Sum driftskostnader		1 512 148	1 433 464
DRIFTSRESULTAT		(48 009)	(47 040)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		27	38
Sum finansinntekter		27	38
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		168	420
Sum finanskostnader		168	420
NETTO FINANSPOSTER		(141)	(382)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(48 150)	(47 422)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(10 727)	(11 458)
ORDINÆRT RESULTAT		(37 423)	(35 964)
ARSRESULTAT		(37 423)	(35 964)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(37 423)	(35 964)
SUM OVERF. OG DISP.		(37 423)	(35 964)



Molde Tannklinikk AS

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	19 062	8 335
Sum immaterielle eiendeler		19 062	8 335
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	129 762	151 389
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	68 224	136 448
Sum varige driftsmidler		197 986	287 837
SUM ANLEGGSMIDLER		217 048	296 172
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		37 799	38 982
Andre kortsiktige fordringer		8 542	7 624
Sum fordringer		46 341	46 606
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		1 000	1 000
Sum investeringer		1 000	1 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	6 025	9 499
SUM OMLØPSMIDLER		53 366	57 105
SUM EIENDELER		270 414	353 277
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	100 000	100 000
Overkurs		1 388	1 388
Sum innskutt egenkapital		101 388	101 388
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	88 233	125 656
Sum opptjent egenkapital		88 233	125 656
SUM EGENKAPITAL		189 621	227 044
GJELD			
Utsatt skatt	3	0	0
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		(55 415)	(4 637)
Leverandørgjeld		33 480	8 765
Betalbar skatt	3	0	0
Skyldig offentlige avgifter		25 879	40 232
Annen kortsiktig gjeld		76 848	81 873
SUM KORTSIKTIG GJELD		80 793	126 233
SUM GJELD		80 793	126 233
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		270 414	353 277



Molde Tannklinikk AS

Balanse pr. 31.12.2017

Note 31.12.2017 31.12.2016

Underskrifter

Averøy den 31.12.2017 / 14.03.2018

Helene Rotlid Seljehaug

Styreleder

Olav Magne Seljehaug

Styremedlem



Molde Tannklinikk AS

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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

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 (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet har ikke pensjonsavtale gjennom en forsikringsavtale.

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	768 425	825 342
Arbeidsgiveravgift	108 348	116 373
Andre lønnsrelaterte ytelser	1 869	3 302
Totalt	878 641	945 017

Pensjoner

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har ikke etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.



Molde Tannklinikk AS

Noter 2017

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	216 270	341 120	557 390
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	216 270	341 120	557 390
Akk. av/nedskr. pr 1/1	64 881	204 672	269 553
+ Ordinære avskrivninger	21 627	68 224	89 851
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	86 508	272 896	359 404
Balanseført verdi pr 31/12	129 762	68 224	197 986
Prosentats for ord.avskr	10-10	20-20	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-48 150
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	43 521
= Inntekt	-4 629

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-10 727
= Ordinær skattekostnad	-10 727
Skattesats i inntektsåret	24

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0



Molde Tannklinikk AS

Noter 2017

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-66 167	-22 646
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	16 713	12 084
= Grunnlag utsatt skatt	-82 880	-34 730
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	82 880	34 730
= Grunnlag utsatt skattefordel	82 880	34 730
Utsatt skattefordel	19 062	8 335

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1000, samlet aksjekapital utgjør kr100 000. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjekapitalen er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Helene Rotlid Seljehaug	50
Olav Magne Seljehaug	50

Antall aksjer

Medlemmer av styret:	100
----------------------	-----

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter, o.l

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 2 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 234.



Molde Tannklinikk AS

Noter 2017

Note 6 - Annen egenkapital

Overføring annen egenkapital -37 423

Totalt -37 423

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	1 388	125 656	227 044
-Til årets resultat			-37 423	-37 423
Pr 31.12.	100 000	1 388	88 233	189 621