



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 944 978
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMLIA TANNLEGEKONTOR AS
Forretningsadresse: Holmlia Senter vei 12
1255 OSLO

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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2022

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, 09.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 411 101	4 137 551
Annen driftsinntekt			31 279
Sum inntekter		5 411 101	4 168 830
Kostnader			
Varekostnad		2 152 040	1 340 918
Lønnskostnad	1	1 664 484	1 686 944
Avskrivning på varige driftsmidler	2	857 530	686 100
Annen driftskostnad		725 805	530 721
Sum kostnader		5 399 859	4 244 683
Driftsresultat		11 242	-75 853
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 343	9 872
Sum finansinntekter		6 343	9 872
Annen rentekostnad		113 435	103 321
Sum finanskostnader		113 435	103 321
Netto finans		-107 092	-93 449
Ordinært resultat før skattekostnad		-95 850	-169 302
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-19 673	-35 735
Ordinært resultat etter skattekostnad		-76 177	-133 567
Årsresultat		-76 177	-133 567
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-76 177	-133 567
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-76 177	-119 937
Overføringer annen egenkapital	5		-13 629
Sum overføringer og disponeringer		-76 177	-133 567



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	137 349	76 362
Goodwill	2	340 000	680 000
Sum immaterielle eiendeler		477 349	756 362
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	1 281 377	783 442
Sum varige driftsmidler		1 281 377	783 442
Sum anleggsmidler		1 758 726	1 539 804
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 681	71 580
Sum varer		49 681	71 580
Fordringer			
Kundefordringer	6	47 121	20 674
Andre fordringer		43 362	52 423
Sum fordringer		90 483	73 097
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 176 895	1 097 765
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 176 895	1 097 765
Sum omløpsmidler		1 317 059	1 242 442
SUM EIENDELER		3 075 785	2 782 245

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	196 114	119 937
Sum opptjent egenkapital		-196 114	-119 937
Sum egenkapital		-166 114	-89 937
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	2 759 722	2 422 195
Sum annen langsiktig gjeld		2 759 722	2 422 195
Sum langsiktig gjeld		2 759 722	2 422 195
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 330	92 354
Betalbar skatt	3	41 314	14 312
Skyldig offentlige avgifter		100 443	111 000
Annen kortsiktig gjeld		188 091	232 321
Sum kortsiktig gjeld		482 177	449 987
Sum gjeld		3 241 899	2 872 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 075 785	2 782 245



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 148160

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 944 978
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOLMLIA TANNLEGEKONTOR AS
Forretningsadresse: Holmlia Senter vei 12
1255 OSLO

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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.03.2022

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, 16.03.2022

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: 919 944 978
HOLMLIA TANNLEGEKONTOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 411 101	4 137 551
Annen driftsinntekt			31 279
Sum inntekter		5 411 101	4 168 830
Kostnader			
Varekostnad		2 152 040	1 340 918
Lønnskostnad	1	1 664 484	1 686 944
Avskrivning på varige driftsmidler	2	857 530	686 100
Annen driftskostnad		725 805	530 721
Sum kostnader		5 399 859	4 244 683
Driftsresultat		11 242	-75 853
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 343	9 872
Sum finansinntekter		6 343	9 872
Annen rentekostnad		113 435	103 321
Sum finanskostnader		113 435	103 321
Netto finans		-107 092	-93 449
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4	-19 673	-35 735
Ordinært resultat etter skattekostnad		-76 177	-133 567
Årsresultat		-76 177	-133 567
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-76 177	-133 567
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-76 177	-119 937
Overføringer annen egenkapital	5		-13 629
Sum overføringer og disponeringer		-76 177	-133 567



Organisasjonsnr: 919 944 978
HOLMLIA TANNLEGEKONTOR AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	137 349	76 362
Goodwill	2	340 000	680 000
Sum immaterielle eiendeler		477 349	756 362
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	1 281 377	783 442
Sum varige driftsmidler		1 281 377	783 442
Sum anleggsmidler		1 758 726	1 539 804
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		49 681	71 580
Sum varer		49 681	71 580
Fordringer			
Kundefordringer	6	47 121	20 674
Andre fordringer		43 362	52 423
Sum fordringer		90 483	73 097
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	1 176 895	1 097 765
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 176 895	1 097 765
Sum omløpsmidler		1 317 059	1 242 442
SUM EIENDELER		3 075 785	2 782 245
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	196 114	119 937
Sum opptjent egenkapital		-196 114	-119 937
Sum egenkapital		-166 114	-89 937



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	2 759 722	2 422 195
Sum annen langsiktig gjeld		2 759 722	2 422 195
Sum langsiktig gjeld		2 759 722	2 422 195
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		152 330	92 354
Betalbar skatt	3	41 314	14 312
Skyldig offentlige avgifter		100 443	111 000
Annen kortsiktig gjeld		188 091	232 321
Sum kortsiktig gjeld		482 177	449 987
Sum gjeld		3 241 899	2 872 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 075 785	2 782 245



Organisasjonsnr: 919 944 978
HOLMLIA TANNLEGEKONTOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Holmlia Tannlegekontor AS**

Organisasjonsnr. 919944978



Holmlia Tannlegekontor AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 411 101	4 137 551
Annen driftsinntekt		0	31 279
Sum driftsinntekter		5 411 101	4 168 830
Driftskostnader			
Varekostnad		2 152 040	1 340 918
Lønnskostnad	1	1 664 484	1 686 944
Avskrivning på varige driftsmidler	2	857 530	686 100
Annen driftskostnad		725 805	530 721
Sum driftskostnader		5 399 859	4 244 683
DRIFTSRESULTAT		11 242	(75 853)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6 343	9 872
Sum finansinntekter		6 343	9 872
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		113 435	103 321
Sum finanskostnader		113 435	103 321
NETTO FINANSPOSTER		(107 092)	(93 449)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(95 850)	(169 302)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(19 673)	(35 735)
Sum resultat for perioden		(76 177)	(133 567)
ÅRSRESULTAT		(76 177)	(133 567)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	0	(13 629)
Fremføring av udekket tap	5	(76 177)	(119 937)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(76 177)	(133 567)



Holmlia Tannlegekontor AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	137 349	76 362
Goodwill	2	340 000	680 000
Sum immaterielle eiendeler		477 349	756 362
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2,6	1 281 377	783 442
Sum varige driftsmidler		1 281 377	783 442
SUM ANLEGGSMIDLER		1 758 726	1 539 804
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Varer		49 681	71 580
Fordringer			
Kundefordringer	6	47 121	20 674
Andre fordringer		43 362	52 423
Sum fordringer		90 483	73 097
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	1 176 895	1 097 765
SUM OMLØPSMIDLER		1 317 059	1 242 442
SUM EIENDELER		3 075 785	2 782 245



Holmlia Tannlegekontor AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(196 114)	(119 937)
Sum opptjent egenkapital		(196 114)	(119 937)
SUM EGENKAPITAL		(166 114)	(89 937)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	2 759 722	2 422 195
Sum annen langsiktig gjeld		2 759 722	2 422 195
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 759 722	2 422 195
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
Leverandørgjeld		152 330	92 354
Betalbar skatt			
Betalbar skatt	3	41 314	14 312
Skyldig offentlige avgifter			
Skyldig offentlige avgifter		100 443	111 000
Annen kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		188 091	232 321
SUM KORTSIKTIG GJELD		482 177	449 987
SUM GJELD		3 241 899	2 872 182
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 075 785	2 782 245

OSLO den 11.03.2022

Henning Moen Løvaas
Styreleder/daglig leder



Holmlia Tannlegekontor AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak og avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Selskapet har ikke vært påvirket av den pågående covid-19 pandemien i inntektsåret 2021.

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.

Varer

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

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 (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Holmlia Tannlegekontor AS

Noter 2021

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 395 479	1 450 213
Arbeidsgiveravgift	223 913	197 454
Pensjonskostnader	25 382	25 512
Andre lønnsrelaterte ytelser	19 711	13 765
Totalt	1 664 484	1 686 944

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	1 700 000	1 706 100	3 406 100
+ Tilgang	0	1 015 465	1 015 465
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 700 000	2 721 565	4 421 565
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 020 000	922 658	1 942 658
+ Ordinære avskrivninger	340 000	517 530	857 530
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 360 000	1 440 188	2 800 188
Balanseført verdi pr 31/12	340 000	1 281 377	1 621 377
Prosentats for ord. avskr.	20-20	20-33	



Holmlia Tannlegekontor AS

Noter 2021

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2021
Resultat før skattekostnader	-95 850
Permanente og andre forskjeller	6 424
Endring i midlertidige forskjeller	277 217
Inntekt	187 791

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2021
Beregnet skatt av årets resultat	41 314
= Sum betalbar skatt	41 314
+ endring i utsatt skattefordel	-60 987
= Ordinær skattekostnad	-19 673

Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	41 314
= Betalbar skatt i balansen	41 314

Note 4 - Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-624 317	-347 100
= Grunnlag utsatt skatt	-624 317	-347 100
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	624 317	347 100
= Grunnlag utsatt skattefordel	624 317	347 100
Utsatt skattefordel	137 349	76 362

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



Holmia Tannlegekontor AS

Noter 2021

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-119 937	-89 937
-Til årets resultat		-76 177	-76 177
Pr 31.12.	30 000	-196 114	-166 114

Selskapets aksjekapital er tapt på balansedato. Styret er informert om situasjonen og selskapet forventer at inntjeningen vil være høyere i 2022. Selskapet har hatt høye avskrivninger i oppstartsårene, slik at avskrivning på goodwill og inventar er ferdig i 2022. I tillegg har daglig leder hatt permisjon i deler av 2021.

Note 6 - Øvrig langsiktig gjeld

Restgjeld etter 5 år etter balansedagen på lån 8475 10 75692 er kr 822 139.

Restgjeld etter 5 år etter balansedagen på lån 8450 18 75 286 er kr 0.

Danske Bank har pant i driftsløsøre og factoring med kr 3 200 000.

Danske Bank har pant i bil med kr 700 000.

Note 7 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 202 822 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 137 896.



Holmlia Tannlegekontor AS

Noter 2021

Note 8 - Selskapskapital

Selskapet har 10 aksjer hver pålydende kr 3 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.
Alle aksjene eies av styrets leder Henning Moen Løvaas

Aksjonærens navn	Antall aksjer
Henning Moen Løvaas	10