



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 158 189
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNLEGE NINNI HAUG 2 AS
Forretningsadresse: Storgata 9
9405 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Ninni Helen Haug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 27.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	7	2 684 475	2 786 172
Sum inntekter		2 684 475	2 786 172
Kostnader			
Lønnskostnad	2	260 513	744 955
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		6 372
Annen driftskostnad	2	486 554	525 782
Sum kostnader		747 067	1 277 108
Driftsresultat		1 937 408	1 509 064
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		163	1 121
Sum finansinntekter		163	1 121
Annen rentekostnad			172
Annen finanskostnad		147	91
Sum finanskostnader		148	263
Netto finans		15	858
Ordinært resultat før skattekostnad		1 937 423	1 509 922
Skattekostnad på ordinært resultat	6	427 788	349 093
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 509 635	1 160 829
Årsresultat		1 509 635	1 160 829
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 509 635	1 160 829
Totalresultat		1 509 635	1 160 829
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	5	1 516 702	1 173 612
Avsatt til/fra annen egenkapital	5	-7 067	-12 783



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		1 509 635	1 160 829



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	300 324	294 934
Sum varige driftsmidler		300 324	294 934
Sum anleggsmidler		300 324	294 934
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	7	914 226	988 478
Sum fordringer		914 226	988 478
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	354 893	210 932
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		354 893	210 932
Sum omløpsmidler		1 269 119	1 199 410
SUM EIENDELER		1 569 443	1 494 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	30 000	30 000
Overkurs	4		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	48	7 115



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		48	7 115
Sum egenkapital		30 048	37 115
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			6 875
Skyldig offentlige avgifter		2 175	62 164
Kortsiktig konserngjeld	7		
Annen kortsiktig gjeld	4, 7	1 537 220	1 388 189
Sum kortsiktig gjeld		1 539 395	1 457 228
Sum gjeld		1 539 395	1 457 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 569 443	1 494 344



Tannlege Ninni Haug 2 AS

Resultatregnskap

Note	Driftsinntekter og driftskostnader	2019	2018
7	Salgsinntekt	2 684 475	2 786 172
	Sum driftsinntekter	2 684 475	2 786 172
2	Lønnskostnad	260 513	744 955
3	Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	6 372
2	Annen driftskostnad	486 554	525 782
	Sum driftskostnader	747 067	1 277 108
	Driftsresultat	1 937 408	1 509 064
	Finansinntekter og finanskostnader		
	Annen renteinntekt	163	1 121
	Annen rentekostnad	0	172
	Annen finanskostnad	147	91
	Resultat av finansposter	15	858
	Ordinært resultat før skattekostnad	1 937 423	1 509 922
6	Skattekostnad på ordinært resultat	427 788	349 093
	Ordinært resultat	1 509 635	1 160 829
	Årsresultat	1 509 635	1 160 829
	Overføringer		
5	Avsatt konsernbidrag	1 516 702	1 173 612
5	Avsatt til/fra annen egenkapital	-7 067	-12 783
	Sum overføringer	1 509 635	1 160 829



Tannlege Ninni Haug 2 AS

Balanse

Note	Eiendeler	2019	2018
	Anleggsmidler		
3	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	300 324	294 934
	Sum varige driftsmidler	300 324	294 934
	Sum anleggsmidler	300 324	294 934
	Omløpsmidler		
7	Andre kortsiktige fordringer	914 226	988 478
	Sum fordringer	914 226	988 478
8	Bankinnskudd, kontanter o.l.	354 893	210 932
	Sum omløpsmidler	1 269 119	1 199 410
	Sum eiendeler	1 569 443	1 494 344



Tannlege Ninni Haug 2 AS

Balans

Noter	Egenkapital og gjeld	2019	2018
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
4, 5	Aksjekapital	30 000	30 000
	Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
	Oppgjant egenkapital		
5	Annen egenkapital	48	7 115
	Sum oppgjant egenkapital	48	7 115
	Sum egenkapital	30 048	37 115
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	0	8 875
	Skyldig offentlige avgifter	2 175	62 164
4, 7	Annen kortsiktig gjeld	1 537 220	1 386 189
	Sum kortsiktig gjeld	1 539 395	1 457 228
	Sum gjeld	1 539 396	1 457 228
	Sum egenkapital og gjeld	1 569 443	1 494 344

Harstad, 24.03.2020


Ninni Helen Haug
styrelsen/daglig leder


Vegard Haug Skogekker
styremedlem



Tannlege Ninni Haug 2 AS

Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig lån balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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 av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Inntekter

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

Skatt

Skattekostnad 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 skattesats ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skatte-reducerende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskaps-messige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt eventuelt lignings-messig fremførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og -reducerende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnad	2019	2018
Lønn	220 218	661 312
Arbeidsgiveravgift	12 957	36 529
Pensjonskostnader	22 930	31 462
Andre ytelser	4 408	15 651
Sum	260 513	744 955
Gjennomsnittlig antall ansatte	1	1



Tannlege Ninni Haug 2 AS

Noter til regnskapet 2019

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm., forts.)

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har uansett opprettet en pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	220 218	0
Annen godtgjørelse	12 616	0

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon ettersom vilkårene i aksjeloven § 7-6 er oppfylt.

Note 3 Varige driftsmidler

	Drifts- løsøre	Kunst	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	14 869	294 934	309 803
Tilgang	0	5 390	5 390
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	14 869	300 324	315 193
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	14 869	0	14 869
Bokført verdi pr. 31.12.	0	300 324	300 324
Årets avskrivninger	0	0	0
Avskrivningssats	3 år	Ingen	
Avskrivningsplan	lineær	Ingen	

Note 4 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital på kr 30 000 består av 1 000 aksjer pålydende kr 30. Alle aksjer har like rettigheter, det er bare en aksjeklasse.

Aksjonærer	Antall	Eierandel
Molaria AS v/ styrets leder/daglig leder Ninni Haug	1 000	100 %
Sum	1 000	100 %

Tannlege Ninni Haug 2 AS har gjeld til Ninni Haug på kr 76 207. Mellomværendet er ikke renteberegnet.



Tannlege Ninni Haug 2 AS

Noter til regnskapet 2019

Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen EK	SUM
Egenkapital 01.01.	30 000	7 115	37 115
Avgitt konsernbidrag (etter skatt)	0	-1 516 702	-1 516 702
Årets resultat	0	1 509 635	1 509 635
Egenkapital 31.12	30 000	48	30 048

Note 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad fremkommer slik:	2019	2018
Betalbar skatt, konsernbidrag	427 788	350 559
Endring i utsatt skatt	0	-1 466
Årets skattekostnad	427 788	349 093
Grunnlag for betalbar skatt fremkommer slik:	2019	2018
Resultat før skattekostnad	1 937 423	1 509 922
Permanente forskjeller	7 285	7 877
Endring i midlertidige forskjeller	0	6 372
Avgitt konsernbidrag	-1 944 490	-1 524 171
Utnyttet underskudd til fremføring	0	0
Grunnlag betalbar skatt	218	0

Selskapet har ikke midlertidige forskjeller pr. 31.12.2019.

Note 7 Mellomværende og transaksjoner med nærstående

Fordringer nærstående	2019	2018
Kortsiktig fordring Harstadtannlegene AS	914 226	981 303
Sum fordringer nærstående	914 226	981 303
Gjeld til nærstående	2019	2018
Kortsiktig gjeld Molaria AS	1 433 433	1 032 755
Sum gjeld til nærstående	1 433 433	1 032 755
Transaksjoner med nærstående	2019	2018
Salg til Harstadtannlegene AS	2 684 475	2 786 172

Note 8 Bankinnskudd

I posten inngår bundne skattetrekksmidler med kr 4 864.