



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 790 797
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DENTALVAREHUSET HOLDING AS
Forretningsadresse: Nesbruveien 75
1394 NESBRU

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: Thomas Hatlelid Brune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2022

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, 27.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 536 621	2 334 256
Annen driftsinntekt		66 219	134 970
Sum inntekter		1 602 840	2 469 226
Kostnader			
Varekostnad		1 380 901	1 152 022
Lønnskostnad	1		339 479
Annen driftskostnad		112 900	729 883
Sum kostnader		1 493 801	2 221 384
Driftsresultat		109 039	247 842
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	
Annen finansinntekt		6 745	
Verdiøkning av finansielle instrumenter			33 389
Sum finansinntekter		6 750	33 389
Annen rentekostnad		64 709	50 029
Annen finanskostnad		869	55 267
Sum finanskostnader		65 577	105 296
Netto finans		-58 828	-71 907
Ordinært resultat før skattekostnad		50 212	175 935
Skattekostnad på ordinært resultat	2	8 840	
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 372	175 935
Årsresultat		41 372	175 935
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			115 627
Annen egenkapital		41 372	60 308
Sum overføringer og disponeringer		41 372	175 935



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		284 987	1 634 987
Sum varer		284 987	1 634 987
Fordringer			
Kundefordringer	3	626 394	119 950
Sum fordringer		626 394	119 950
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	5	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5	
Sum omløpsmidler		911 385	1 754 937
SUM EIENDELER		911 385	1 754 937
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	101 680	60 308
Sum opptjent egenkapital		101 680	60 308



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	5	126 014	84 642
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		565 000	565 000
Sum annen langsiktig gjeld		565 000	565 000
Sum langsiktig gjeld		565 000	565 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	138 402	469 774
Leverandørgjeld			322 472
Betalbar skatt	2	8 840	
Skyldige offentlige avgifter		12 862	189 414
Annen kortsiktig gjeld		60 268	123 635
Sum kortsiktig gjeld		220 372	1 105 295
Sum gjeld		785 372	1 670 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		911 385	1 754 937



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 911171

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 790 797
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DENTALVAREHUSET HOLDING AS
Forretningsadresse: Nesbruveien 75
1394 NESBRU

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: Thomas Hatlelid Brune
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.08.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 27.08.2022



Organisasjonsnr: 912 790 797
DENTALVAREHUSET HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 536 621	2 334 256
Annen driftsinntekt		66 219	134 970
Sum inntekter		1 602 840	2 469 226
Kostnader			
Varekostnad		1 380 901	1 152 022
Lønnskostnad	1		339 479
Annen driftskostnad		112 900	729 883
Sum kostnader		1 493 801	2 221 384
Driftsresultat		109 039	247 842
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	
Annen finansinntekt		6 745	
Verdiøkning av finansielle instrumenter			33 389
Sum finansinntekter		6 750	33 389
Annen rentekostnad		64 709	50 029
Annen finanskostnad		869	55 267
Sum finanskostnader		65 577	105 296
Netto finans		-58 828	-71 907
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	2	8 840	
Ordinært resultat etter skattekostnad		41 372	175 935
Årsresultat		41 372	175 935
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			115 627
Annen egenkapital		41 372	60 308
Sum overføringer og disponeringer		41 372	175 935



Organisasjonsnr: 912 790 797
DENTALVAREHUSET HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		284 987	1 634 987
Sum varer		284 987	1 634 987
Fordringer			
Kundefordringer	3	626 394	119 950
Sum fordringer		626 394	119 950
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	5	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5	
Sum omløpsmidler		911 385	1 754 937
SUM EIENDELER		911 385	1 754 937
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	5, 6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	101 680	60 308
Sum opptjent egenkapital		101 680	60 308
Sum egenkapital	5	126 014	84 642
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		565 000	565 000
Sum annen langsiktig gjeld		565 000	565 000



Sum langsiktig gjeld		565 000	565 000
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	138 402	469 774
Leverandørgjeld			322 472
Betalbar skatt	2	8 840	
Skyldige offentlige			
avgifter		12 862	189 414
Annen kortsiktig gjeld		60 268	123 635
Sum kortsiktig gjeld		220 372	1 105 295
Sum gjeld		785 372	1 670 295
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		911 385	1 754 937



Organisasjonsnr: 912 790 797
DENTALVAREHUSET HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig undskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

9

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		296985.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		42494.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		339479.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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

7

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
138402.00

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Aksjonærene har privat stillt pant for selskapets kassekreditt

Note

10

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
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021

DENTALVAREHUSET HOLDING AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn		296 985
Arbeidsgiveravgift		42 494
Sum		339 479



Note 2 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	50 212	175 935
+/- Permanente forskjeller		(33 348)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(10 031)	(142 587)
Årets skattegrunnlag	40 181	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	8 840	
Sum	8 840	
Skattekostnad i resultatregnskapet	8 840	0
Betalbar skatt i skattekostnad	8 840	
Betalbar skatt i balansen	8 840	0

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2021.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	626 394	119 950
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	626 394	119 950

Note 4 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 5.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	30 000	(5 666)	60 308	84 642
Årets resultat			41 372	41 372
Egenkapital 31.12.2021	30 000	(5 666)	101 680	126 014

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Brune, Thomas Hatlelid (Daglig leder, Styreleder)	20	66,67%	Ordinære aksjer
Bratteng, Leif Odvar (Styremedlem)	10	33,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	



Note 7 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	138 402

Mer om gjeld

Aksjonærene har privat stilt pant for selskapets kassekreditt

Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(10 031)	0	(10 031)
Netto forskjeller	(10 031)	0	(10 031)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	10 031	0	10 031
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	0	0	0

Note 9 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 10 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.