



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 854 585
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILJEDAL TANNHELSESENTER AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 102
8006 BODØ

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: 06.07.2021

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, 01.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 085 749	11 035 409
Annen driftsinntekt	1	180 502	830 666
Sum inntekter		11 266 251	11 866 075
Kostnader			
Varekostnad		4 364 944	4 014 083
Lønnskostnad	2	4 005 992	4 307 810
Avskrivning på varige driftsmidler	3	154 448	63 160
Annen driftskostnad	2,4	2 835 275	3 011 034
Sum kostnader		11 360 660	11 396 087
Driftsresultat		-94 409	469 988
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 485	17 234
Sum finansinntekter		14 485	17 234
Annen rentekostnad		15 456	5 358
Sum finanskostnader		15 456	5 358
Netto finans		-971	11 876
Ordinært resultat før skattekostnad		-95 380	481 863
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6	-23 320	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-72 060	481 863
Årsresultat		-72 060	481 863
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-72 060	481 863
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	11	-82 680	
Udekket tap	11	10 620	481 863
Sum overføringer og disponeringer		-72 060	481 863



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	412 500	522 500
Sum immaterielle eiendeler		412 500	522 500
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,7	353 867	300 210
Sum varige driftsmidler		353 867	300 210
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	154 530	151 500
Sum finansielle anleggsmidler		154 530	151 500
Sum anleggsmidler		920 897	974 210
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	311 083	329 038
Sum varer		311 083	329 038
Fordringer			
Kundefordringer		133 138	212 729
Andre kortsiktige fordringer		73 872	5 609
Konsernfordringer	8	211 270	417 316
Sum fordringer		418 280	635 654
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	884 659	659 976
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		884 659	659 976
Sum omløpsmidler		1 614 022	1 624 668
SUM EIENDELER		2 534 919	2 598 878



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	200 000	200 000
Overkurs	11	1 150 000	1 150 000
Sum innskutt egenkapital		1 350 000	1 350 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	85 183	95 803
Sum opptjent egenkapital		-85 183	-95 803
Sum egenkapital		1 264 817	1 254 197
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		236 500	330 000
Sum annen langsiktig gjeld		236 500	330 000
Sum langsiktig gjeld		236 500	330 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		407 323	331 915
Skyldig offentlige avgifter		214 077	242 424
Annen kortsiktig gjeld		412 201	440 343
Sum kortsiktig gjeld		1 033 602	1 014 681
Sum gjeld		1 270 102	1 344 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 534 919	2 598 878



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 651651

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 854 585
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILJEDAL TANNHELSESENTER AS
Forretningsadresse: Dronningens gate 102
8006 BODØ

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: 06.07.2021

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, 30.08.2021

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: 994 854 585
LILJEDAL TANNHELSESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 085 749	11 035 409
Annen driftsinntekt	1	180 502	830 666
Sum inntekter		11 266 251	11 866 075
Kostnader			
Varekostnad		4 364 944	4 014 083
Lønnskostnad	2	4 005 992	4 307 810
Avskrivning på varige driftsmidler	3	154 448	63 160
Annen driftskostnad	2,4	2 835 275	3 011 034
Sum kostnader		11 360 660	11 396 087
Driftsresultat		-94 409	469 988
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 485	17 234
Sum finansinntekter		14 485	17 234
Annen rentekostnad		15 456	5 358
Sum finanskostnader		15 456	5 358
Netto finans		-971	11 876
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6	-23 320	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-72 060	481 863
Årsresultat		-72 060	481 863
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-72 060	481 863
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	11	-82 680	
Udekket tap	11	10 620	481 863
Sum overføringer og disponeringer		-72 060	481 863



Organisasjonsnr: 994 854 585
LILJEDAL TANNHELSESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Goodwill	3	412 500	522 500
Sum immaterielle eiendeler		412 500	522 500

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,7	353 867	300 210
Sum varige driftsmidler		353 867	300 210

Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme konsern	8	154 530	151 500
Sum finansielle anleggsmidler		154 530	151 500

Sum anleggsmidler

		920 897	974 210
--	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Varer	7	311 083	329 038
Sum varer		311 083	329 038

Fordringer

Kundefordringer		133 138	212 729
Andre kortsiktige fordringer		73 872	5 609
Konsernfordringer	8	211 270	417 316
Sum fordringer		418 280	635 654

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	9	884 659	659 976
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		884 659	659 976

Sum omløpsmidler

		1 614 022	1 624 668
--	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER

		2 534 919	2 598 878
--	--	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	200 000	200 000



Overkurs	11	1 150 000	1 150 000
Sum innskutt egenkapital		1 350 000	1 350 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	85 183	95 803
Sum opptjent egenkapital		-85 183	-95 803
Sum egenkapital		1 264 817	1 254 197
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		236 500	330 000
Sum annen langsiktig gjeld		236 500	330 000
Sum langsiktig gjeld		236 500	330 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		407 323	331 915
Skyldig offentlige avgifter		214 077	242 424
Annen kortsiktig gjeld		412 201	440 343
Sum kortsiktig gjeld		1 033 602	1 014 681
Sum gjeld		1 270 102	1 344 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 534 919	2 598 878



Organisasjonsnr: 994 854 585
LILJEDAL TANNHELSESENTER 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	1000.00	200.00	200000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Liljedal Holding	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1528865.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dronningens gate 7B, NO-8006 Bodo

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax:

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Liljedal Tannhelsesenter AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Liljedal Tannhelsesenter AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvikle selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringskikk i Norge.

Bodø, 16. august 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Ronny Brevik
statsautorisert revisor

Penneco Dokumentnøkkel: HK0YI-ZCJFD-H27FO-MN4AN-MZYJ1-03.5.5



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."

Ronny Øyvind Brevik

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young

Serienummer: 9578-5997-4-284381

IP: 89.162.xxx.xxx

2021-08-16 08:55:14Z



Penneo Dokumentnøkkel: HK0YI-ZCJFD-HZ7FO-MN44AN-MZYJ1-085J5

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>



Liljedal Tannhelsesenter AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

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 søkt om kompensasjon for ikke uunngåelige 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.

Varer

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

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 ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Liljedal Tannhelsesenter AS

Noter 2020

Note 1 - Annen driftsinntekt

Kompensasjon for faste uungåelige kostnader ved omsetningsfall som følge av koronautbruddet. Kompensasjonen er bokført som kompensasjonstillegg i måneden hvor det har blitt utbetalt. Kompensasjonstillegget var på totalt 180.502, hvor kr 88.902 er tilhørende mars og kr 91.600 er for april.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	3 528 021	3 811 443
Arbeidsgiveravgift	261 334	308 054
Pensjonskostnader	74 744	74 803
Andre lønnsrelaterte ytelser	141 893	113 510
Totalt	4 005 992	4 307 810

Selskapet har 5 årsverk. Selskapet er pliktig til å pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet en slik ordning.

Det er utbetalt kr 1 528 865 i lønn og annen godtgjørelse til styreleder/daglig leder i regnskapsåret.

Godtgjørelse til revisor inkl. mva i regnskapsåret utgjør kr 54 563 i revisjonshonorar.

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	550 000	428 469	978 469
+ Tilgang	0	98 105	98 105
Anskaffelseskost pr. 31/12	550 000	526 574	1 076 574
Akk. av/nedskr. pr 1/1	27 500	128 259	155 759
+ Ordinære avskrivninger	110 000	44 448	154 448
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	137 500	172 707	310 207
Balanseført verdi pr 31/12	412 500	353 867	766 367
Prosentsats for ord. avskr.	20-20	1-33	

Noter for Liljedal Tannhelsesenter AS

Organisasjonsnr. 994854585



Liljedal Tannhelsesenter AS

Noter 2020

Note 4 - Annen driftskostnad

Selskapet har fire leasingavtaler:

De Lage Landen AS	månedsbeløp inkl mva kr 3 093. Siste termin 11 2022.
De Lage Landen AS	månedsbeløp inkl mva kr 16 386. Siste termin 01 2023.
De Lage Landen AS	månedsbeløp inkl mva kr 1 650. Siste termin 02.2024.
De Lage Landen AS	månedsbeløp inkl mva 28 532. Siste termin 11.2025

Note 5 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-95 380
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	-11 010
+ Mottatt konsernbidrag	106 000
= Inntekt	-390

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	-23 320
= Sum betalbar skatt	-23 320
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	-23 320
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	-23 320
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	23 320
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	132 748	121 738
- Fremførbart skattemessig underskudd	295 946	295 556
Sum positive skatteøkende forskjeller	132 748	121 738
Sum negative skatteøkende forskjeller	295 946	295 556
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	163 198	173 818

Noter for Liljedal Tannhelsesenter AS

Organisasjonsnr. 994854585



Liljedal Tannhelsesenter AS

Noter 2020

Note 7 - Pantsettelse

Handelsbanken har pant i varelager kr 300 000 og pant i driftstilbehør kr 1 000 000.



Liljedal Tannhelsesenter AS

Noter 2020

Note 8 - Mellomværende konsern

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

	2020	2019
Fordringer		
Årets mottatte konsernbidrag	106 000	0
Andre kortsiktige fordringer	105 270	417 316
Andre langsiktige fordringer	154 530	151 500
Sum fordringer	365 800	568 816

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 154 532 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 190 049.

Note 10 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 200 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 200 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Liljedal Holding AS	994 854 518	1 000	100,00 %

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	200 000	1 150 000	-95 803	1 254 197
+Fra årets resultat			-72 060	-72 060
+mottatt konsernbidrag			82 680	82 680
Pr 31.12.	200 000	1 150 000	-85 183	1 264 817



Liljedal Tannhelsesenter AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 085 749	11 035 409
Annen driftsinntekt	1	180 502	830 666
Sum driftsinntekter		11 266 251	11 866 075
Driftskostnader			
Varekostnad		4 364 944	4 014 083
Lønnskostnad	2	4 005 992	4 307 810
Avskrivning på varige driftsmidler	3	154 448	63 160
Annen driftskostnad	2,4	2 835 275	3 011 034
Sum driftskostnader		11 360 660	11 396 087
DRIFTSRESULTAT		(94 409)	469 988
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		14 485	17 234
Sum finansinntekter		14 485	17 234
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		15 456	5 358
Sum finanskostnader		15 456	5 358
NETTO FINANSPOSTER		(971)	11 876
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(95 380)	481 863
Skattekostnad på ordinært resultat	5,6	(23 320)	0
ORDINÆRT RESULTAT		(72 060)	481 863
ÅRSRESULTAT		(72 060)	481 863
OVERF. OG DISPONERINGER			
Mottatt konsernbidrag	11	(82 680)	0
Fremføring av udekket tap	11	10 620	481 863
SUM OVERF. OG DISP.		(72 060)	481 863



Liljedal Tannhelsesenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	3	412 500	522 500
Sum immaterielle eiendeler		412 500	522 500
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,7	353 867	300 210
Sum varige driftsmidler		353 867	300 210
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	154 530	151 500
Sum finansielle anleggsmidler		154 530	151 500
SUM ANLEGGSMIDLER		920 897	974 210
OMLØPSMIDLER			
Varer	7	311 083	329 038
Fordringer			
Kundefordringer		133 138	212 729
Fordringer på konsernselskap	8	211 270	417 316
Andre kortsiktige fordringer		73 872	5 609
Sum fordringer		418 280	635 654
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	884 659	659 976
SUM OMLØPSMIDLER		1 614 022	1 624 668
SUM EIENDELER		2 534 919	2 598 878



Liljedal Tannhelsesenter AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	10,11	200 000	200 000
Overkurs	11	1 150 000	1 150 000
Sum innskutt egenkapital		1 350 000	1 350 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	(85 183)	(95 803)
Sum opptjent egenkapital		(85 183)	(95 803)
SUM EGENKAPITAL		1 264 817	1 254 197
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		236 500	330 000
Sum annen langsiktig gjeld		236 500	330 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		236 500	330 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		407 323	331 915
Skyldig offentlige avgifter		214 077	242 424
Annen kortsiktig gjeld		412 201	440 343
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 033 602	1 014 681
SUM GJELD		1 270 102	1 344 681
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 534 919	2 598 878

Bodø 06.07.2021

Per Vidar Liljedal
Styrets leder/daglig leder



**Årsregnskap 2020
for
Liljedal Tannhelsesenter AS**

Organisasjonsnr. 994854585