



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 004 344  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KOLBOTN TANNLEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Sønsterudveien 32  
1412 SOFIEMYR

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Ecit Services AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 31.07.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 219 196	4 982 177
Annen driftsinntekt		501 756	442 212
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 720 952</b>	<b>5 424 389</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 884 916	2 769 001
Lønnskostnad	1	1 138 262	1 100 283
Avskrivning av driftsmidler	2	97 116	106 474
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		1 674 538	1 576 952
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 794 832</b>	<b>5 552 710</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-73 880</b>	<b>-128 321</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		967	64
Annen finansinntekt		34 138	5 882
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>35 105</b>	<b>5 946</b>
Annen rentekostnad		35	149
Annen finanskostnad		614	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>649</b>	<b>149</b>
<b>Netto finans</b>		<b>34 456</b>	<b>5 797</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	3	<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
Skattekostnad på resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		-39 425	-122 524
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
Goodwill	2		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	95 046	144 232
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>95 046</b>	<b>144 232</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		151 777	151 777
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>151 777</b>	<b>151 777</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>246 822</b>	<b>296 008</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>250 887</b>	<b>309 320</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		61 342	107 601
Andre kortsiktige fordringer		41 329	103 236
<b>Sum fordringer</b>		<b>102 671</b>	<b>210 837</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	646 550	604 220
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>646 550</b>	<b>604 220</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 000 108</b>	<b>1 124 377</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	250 000	250 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	152 145	191 569
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>152 145</b>	<b>191 569</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>402 145</b>	<b>441 569</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		430 000	480 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>430 000</b>	<b>480 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>430 000</b>	<b>480 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		208 469	310 851
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		56 031	36 808
Annen kortsiktig gjeld		150 285	151 157
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>414 785</b>	<b>498 816</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>844 785</b>	<b>978 816</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 342060

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 989 004 344  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KOLBOTN TANNLEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Sønsterudveien 32  
1412 SOFIEMYR

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Ecit Services AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.01.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 02.04.2024

---

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: 989 004 344  
KOLBOTN TANNLEGESENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 219 196	4 982 177
Annen driftsinntekt		501 756	442 212
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 720 952</b>	<b>5 424 389</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 884 916	2 769 001
Lønnskostnad	1	1 138 262	1 100 283
Avskrivning av driftsmidler	2	97 116	106 474
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		1 674 538	1 576 952
<b>Sum kostnader</b>		<b>5 794 832</b>	<b>5 552 710</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-73 880</b>	<b>-128 321</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		967	64
Annen finansinntekt		34 138	5 882
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>35 105</b>	<b>5 946</b>
Annen rentekostnad		35	149
Annen finanskostnad		614	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>649</b>	<b>149</b>
<b>Netto finans</b>		<b>34 456</b>	<b>5 797</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad	3	-39 425	-122 524
Skattekostnad på resultat	3		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		-39 425	-122 524
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>





Organisasjonsnr: 989 004 344  
KOLBOTN TANNLEGESENTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
Goodwill	2		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	95 046	144 232
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>95 046</b>	<b>144 232</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		151 777	151 777
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>151 777</b>	<b>151 777</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>246 822</b>	<b>296 008</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>250 887</b>	<b>309 320</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		61 342	107 601
Andre kortsiktige fordringer		41 329	103 236
<b>Sum fordringer</b>		<b>102 671</b>	<b>210 837</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	646 550	604 220
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>646 550</b>	<b>604 220</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 000 108</b>	<b>1 124 377</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	250 000	250 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	152 145	191 569
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>152 145</b>	<b>191 569</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>402 145</b>	<b>441 569</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		430 000	480 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>430 000</b>	<b>480 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>430 000</b>	<b>480 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		208 469	310 851
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		56 031	36 808
Annen kortsiktig gjeld		150 285	151 157
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>414 785</b>	<b>498 816</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>844 785</b>	<b>978 816</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>



Organisasjonsnr: 989 004 344  
KOLBOTN TANNLEGESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



# Årsregnskap 2023 for Kolbotn Tannlegesenter AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

---

Utarbeidet av:

**ecit**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Kolbotn Tannlegesenter AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		5 219 196	4 982 177
Annen driftsinntekt		501 756	442 212
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 720 952</b>	<b>5 424 389</b>
Varekostnad		2 884 916	2 769 001
Lønnskostnad	1	1 138 262	1 100 283
Avskrivning av driftsmidler	2	97 116	106 474
Annen driftskostnad		1 674 538	1 576 952
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 794 832</b>	<b>5 552 710</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-73 880</b>	<b>-128 321</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		967	64
Annen finansinntekt		34 138	5 882
Annen rentekostnad		35	149
Annen finanskostnad		614	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>34 456</b>	<b>5 797</b>
Resultat før skattekostnad	3	-39 425	-122 524
<b>Resultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		39 425	122 524
<b>Sum overføringer</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>

Utarbeidet av ECIT



<b>Balanse</b>			
<b>Kolbotn Tannlegesenter AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	95 046	144 232
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>95 046</b>	<b>144 232</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		151 777	151 777
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>151 777</b>	<b>151 777</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>246 822</b>	<b>296 008</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		250 887	309 320
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		61 342	107 601
Andre kortsiktige fordringer		41 329	103 236
<b>Sum fordringer</b>		<b>102 671</b>	<b>210 837</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	646 550	604 220
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 000 108</b>	<b>1 124 377</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>

Utarbeidet av ECIT



<b>Balanse</b>			
<b>Kolbotn Tannlegesenter AS</b>			
	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	250 000	250 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	152 145	191 569
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>152 145</b>	<b>191 569</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>402 145</b>	<b>441 569</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		430 000	480 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>430 000</b>	<b>480 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		208 469	310 851
Skyldig offentlige avgifter		56 031	36 808
Annen kortsiktig gjeld		150 285	151 157
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>414 785</b>	<b>498 816</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>844 785</b>	<b>978 816</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>

31.01.2024

Styret i Kolbotn Tannlegesenter AS

Mohammed Hassan Siddique  
styreleder/daglig leder

Utarbeidet av ECIT



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

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

### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lønninger	953 953	940 639
Arbeidsgiveravgift	138 769	135 676
Pensjonskostnader	30 224	21 603
Andre ytelser	15 316	2 365
<b>Sum</b>	<b>1 138 262</b>	<b>1 100 283</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.

## Note 2 Anleggsmidler

	<b>Driftsløse, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	498 362	498 362
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	47 930	47 930
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>546 292</b>	<b>546 292</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	451 246	451 246
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>95 046</b>	<b>95 046</b>
Årets ordinære avskrivninger	97 116	97 116
Økonomisk levetid	3-10 år	



## Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-39 425	-122 524
Permanente forskjeller	0	76
Endring i midlertidige forskjeller	20 758	21 944
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-18 666</b>	<b>-100 503</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-200 449	-179 690	20 758
<b>Sum</b>	<b>-200 449</b>	<b>-179 690</b>	<b>20 758</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-119 170	-100 503	18 666
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	319 618	303 474	-16 145
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>23 280</b>	<b>23 280</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>5 122</b>	<b>5 122</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 4 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekksmidler med kr 34 821 pr 31.12.23. Skyldig skattetrekk pr 31.12.23 utgjorde kr 34 813.

## Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Egenkapital pr. 01.01.2023	250 000	191 569	441 569
Årets resultat		-39 425	-39 425
<b>Pr. 31.12.2023</b>	<b>250 000</b>	<b>152 145</b>	<b>402 145</b>

Utarbeidet av ECIT



# Årsregnskap 2023 for Kolbotn Tannlegesenter AS

Document ID: 44cb4efb-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

---

Utarbeidet av:

**ecit**



<b>Resultatregnskap</b>			
<b>Kolbotn Tannlegesenter AS</b>			
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Salgsinntekt		5 219 196	4 982 177
Annen driftsinntekt		501 756	442 212
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 720 952</b>	<b>5 424 389</b>
Varekostnad		2 884 916	2 769 001
Lønnskostnad	1	1 138 262	1 100 283
Avskrivning av driftsmidler	2	97 116	106 474
Annen driftskostnad		1 674 538	1 576 952
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>5 794 832</b>	<b>5 552 710</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-73 880</b>	<b>-128 321</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		967	64
Annen finansinntekt		34 138	5 882
Annen rentekostnad		35	149
Annen finanskostnad		614	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>34 456</b>	<b>5 797</b>
Resultat før skattekostnad	3	-39 425	-122 524
<b>Resultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		39 425	122 524
<b>Sum overføringer</b>		<b>-39 425</b>	<b>-122 524</b>

Document ID: 44cb4efd-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14

Utarbeidet av ECIT



<b>Balanse</b>			
<b>Kolbotn Tannlegesenter AS</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	95 046	144 232
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>95 046</b>	<b>144 232</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre langsiktige fordringer		151 777	151 777
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>151 777</b>	<b>151 777</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>246 822</b>	<b>296 008</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		250 887	309 320
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		61 342	107 601
Andre kortsiktige fordringer		41 329	103 236
<b>Sum fordringer</b>		<b>102 671</b>	<b>210 837</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	646 550	604 220
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 000 108</b>	<b>1 124 377</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>

Document ID: 44cb4efb-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14

Utarbeidet av ECIT



<b>Balanse</b>			
<b>Kolbotn Tannlegesenter AS</b>			
	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	250 000	250 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5	152 145	191 569
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>152 145</b>	<b>191 569</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>402 145</b>	<b>441 569</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld		430 000	480 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>430 000</b>	<b>480 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		208 469	310 851
Skyldig offentlige avgifter		56 031	36 808
Annen kortsiktig gjeld		150 285	151 157
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>414 785</b>	<b>498 816</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>844 785</b>	<b>978 816</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 246 930</b>	<b>1 420 385</b>

31.01.2024

Styret i Kolbotn Tannlegesenter AS

Mohammed Hassan Siddique  
styreleder/daglig leder

Document ID: 44cb4efd-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14

Utarbeidet av ECIT



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

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

### 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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Lønninger	953 953	940 639
Arbeidsgiveravgift	138 769	135 676
Pensjonskostnader	30 224	21 603
Andre ytelser	15 316	2 365
<b>Sum</b>	<b>1 138 262</b>	<b>1 100 283</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 årsverk.

## Note 2 Anleggsmidler

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	498 362	498 362
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	47 930	47 930
<b>= Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>546 292</b>	<b>546 292</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	451 246	451 246
<b>= Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>95 046</b>	<b>95 046</b>
Årets ordinære avskrivninger	97 116	97 116
Økonomisk levetid	3-10 år	

Document ID: 44cb4efd-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14



## Note 3 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-39 425	-122 524
Permanente forskjeller	0	76
Endring i midlertidige forskjeller	20 758	21 944
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-18 666</b>	<b>-100 503</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-200 449	-179 690	20 758
<b>Sum</b>	<b>-200 449</b>	<b>-179 690</b>	<b>20 758</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-119 170	-100 503	18 666
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	319 618	303 474	-16 145
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>23 280</b>	<b>23 280</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>5 122</b>	<b>5 122</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 4 Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetrekksmidler med kr 34 821 pr 31.12.23. Skyldig skattetrekk pr 31.12.23 utgjorde kr 34 813.

## Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Egenkapital pr. 01.01.2023	250 000	191 569	441 569
Årets resultat		-39 425	-39 425
<b>Pr. 31.12.2023</b>	<b>250 000</b>	<b>152 145</b>	<b>402 145</b>

Utarbeidet av ECIT

Document ID: 44cb4efd-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14



# Generalforsamlingsprotokoll for Kolbotn Tannlegesenter AS org.nr 989 004 344

Ordinær generalforsamling i Kolbotn Tannlegesenter AS ble avholdt 31.01.2024 uten møte.

Aksjonærene har fått saksunderlag og forslag til vedtak elektronisk, med frist på en uke for å komme med eventuelle innsigelser og til å avgj stemme.

Følgende aksjonærer har avgitt stemme:

Aksjonær:	Antall aksjer:	Møtt med fullmektig:
KOLBOTN TANNLEGESENTER OG TANNLEGEV	250	

Således var 100 % av aksjekapitalen representert. Følgende saker ble behandlet:

#### Godkjenning av behandlingsform og dagsorden

Samtlige aksjonærer samtykket i at Generalforsamlingen ble avholdt i henhold til reglene i Aksjeloven § 5-7.

#### Godkjenning av årsregnskap

Selskapets årsregnskap for 2023 ble gjennomgått. Det fremlagte resultatregnskap, balanse og noter ble godkjent som selskapets offisielle regnskap for 2023.

#### Disponering av årsresultatet

Vedtaket vedrørende disponering og utbytte: Årets resultat, kr -39 425, overføres til/ dekkes av annen egenkapital. Det deles ikke ut aksjeutbytte.

SOFIEMYR, 31.01.2024

Mohammed Hassan Siddique  
styreleder/daglig leder



# ecit | Sign

---

This document has been digitally signed and sealed using ECIT Sign in accordance with the EU regulation **eIDAS**. The signatures within this original file carry legal validity in all EU states.

**Important:** Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



**SEALED**

---

All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European **eIDAS** regulation. They have been constructed in accordance with the **PADES** (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in **ETSI 319 142** (European Telecommunications Standards Institute). The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

**These signatures hold legal weight in all EU states as regulated by eIDAS.**

Document ID: 44cb4efd-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14



2024-01-25 12:58:38 UTC+00:00

**Mohammed Hassan Siddique**

 bankID

NO BankID - 73a1c190-c505-45ad-a822-94cd871d3182

Document ID: 44cb4efd-efcc-4257-a546-e2e8ba174c14