



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 591 531
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNLEGE THORKILDSEN AS
Forretningsadresse: Storgata 146
3915 PORSGRUNN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: SAM THORKILDSEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 660 812	4 223 787
Annen driftsinntekt		37 000	
Sum inntekter		4 697 812	4 223 787
Kostnader			
Varekostnad		488 419	420 599
Lønnskostnad	1, 2	1 502 937	1 894 043
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	26 260	29 856
Annen driftskostnad		1 054 849	949 092
Sum kostnader		3 072 465	3 293 589
Driftsresultat		1 625 347	930 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 499	
Sum finansinntekter		3 499	
Annen rentekostnad		2 850	1 072
Sum finanskostnader		2 850	1 072
Netto finans		649	-1 072
Ordinært resultat før skattekostnad		1 625 996	929 126
Skattekostnad		357 863	204 654
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 268 133	724 471
Årsresultat		1 268 133	724 472
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 200 000	600 000
Konsernbidrag		66 916	69 328
Annen egenkapital		1 217	55 144
Sum overføringer og disponeringer		1 268 133	724 472



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			4 601
Sum immaterielle eiendeler			4 601
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	135 139	81 843
Sum varige driftsmidler		135 139	81 843
Sum anleggsmidler		135 139	86 444
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		359 194	94 575
Andre fordringer	4	35 672	84 265
Konsernfordringer	5	598 228	1 469 773
Sum fordringer		993 094	1 648 613
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		155 764	55 868
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		155 764	55 868
Sum omløpsmidler		1 148 858	1 704 481
SUM EIENDELER		1 283 997	1 790 925
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		484 000	482 783
Sum opptjent egenkapital		484 000	482 783
Sum egenkapital		584 000	582 783
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 620	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 620	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 620	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		136 494	83 899
Betalbar skatt		331 768	183 569
Skyldige offentlige avgifter		97 117	104 114
Utbytte	5		600 000
Annen kortsiktig gjeld		131 998	236 560
Sum kortsiktig gjeld		697 377	1 208 142
Sum gjeld		699 997	1 208 142
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 283 997	1 790 925



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 457331

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 591 531
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNLEGENE SCHRIWER OG THORKILDSEN AS
Forretningsadresse: Storgata 146
3915 PORSGRUNN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: SAM THORKILDSEN
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.06.2023

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: 999 591 531
TANNLEGENE SCHRIWER OG THORKILDSEN
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 660 812	4 223 787
Annen driftsinntekt		37 000	
Sum inntekter		4 697 812	4 223 787
Kostnader			
Varekostnad		488 419	420 599
Lønnskostnad	1, 2	1 502 937	1 894 043
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	26 260	29 856
Annen driftskostnad		1 054 849	949 092
Sum kostnader		3 072 465	3 293 589
Driftsresultat		1 625 347	930 198
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 499	
Sum finansinntekter		3 499	
Annen rentekostnad		2 850	1 072
Sum finanskostnader		2 850	1 072
Netto finans		649	-1 072
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad		1 625 996	929 126
Skattekostnad		357 863	204 654
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 268 133	724 471
Årsresultat		1 268 133	724 472
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 200 000	600 000
Konsernbidrag		66 916	69 328
Annen egenkapital		1 217	55 144
Sum overføringer og disponeringer		1 268 133	724 472



Organisasjonsnr: 999 591 531
TANNLEGENE SCHRIWER OG THORKILDSEN
AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			4 601
Sum immaterielle eiendeler			4 601
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	135 139	81 843
Sum varige driftsmidler		135 139	81 843
Sum anleggsmidler		135 139	86 444
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		359 194	94 575
Andre fordringer	4	35 672	84 265
Konsernfordringer	5	598 228	1 469 773
Sum fordringer		993 094	1 648 613
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		155 764	55 868
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		155 764	55 868
Sum omløpsmidler		1 148 858	1 704 481
SUM EIENDELER		1 283 997	1 790 925
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000,00)		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		484 000	482 783
Sum opptjent egenkapital		484 000	482 783



Sum egenkapital	584 000	582 783
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	2 620	
Sum avsetninger for forpliktelser	2 620	
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	2 620	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	136 494	83 899
Betalbar skatt	331 768	183 569
Skyldige offentlige avgifter	97 117	104 114
Utbytte	5	600 000
Annen kortsiktig gjeld	131 998	236 560
Sum kortsiktig gjeld	697 377	1 208 142
Sum gjeld	699 997	1 208 142
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 283 997	1 790 925



Organisasjonsnr: 999 591 531
TANNLEGENE SCHRIWER OG THORKILDSEN
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. 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
------	-------	-----------



	1231985.00	1594884.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	181607.00	221467.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	51419.00	43269.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	37926.00	34422.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1502937.00	1894042.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	664123.00	781750.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	79556.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	743679.00	781750.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-608540.00	-781750.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	135139.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-26260.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.



Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

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 - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	598228.00	1469773.00

<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>

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		600000.00

<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

4

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 2022

TANNLEGENE SCHRIWER OG THORKILDSEN 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.

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 netto grunnlaget.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 231 985	1 594 884
Arbeidsgiveravgift	181 607	221 467
Pensjonskostnader	51 419	43 269
Andre ytelser	37 926	34 422
Sum	1 502 937	1 894 042

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler	Immaterielle eiendeler
Anskaffelseskost 01.01.2022	664 123	781 750
Tilgang i året	79 556	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	743 679	781 750
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(608 540)	(781 750)
Balanseført verdi 31.12.2022	135 139	0
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(26 260)	0

Økonomisk levetid immaterielle eiendeler

Avskrivningsplan immaterielle eiendeler

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	598 228	1 469 773
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern		600 000