



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 321 265
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORDRE TANNHELSE AS
Forretningsadresse: Nordre gate 12
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Bodil Norgaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 09.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 109 468	1 070 373
Sum inntekter		1 109 468	1 070 373
Kostnader			
Varekostnad		27 014	14 784
Lønnskostnad	1	326	87 292
Avskrivning på varige driftsmidler	6	12 754	12 246
Annen driftskostnad		1 087 928	939 127
Sum kostnader		1 128 022	1 053 449
Driftsresultat		-18 554	16 924
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		172	
Annen renteinntekt			327
Sum finansinntekter		172	327
Annen rentekostnad		8	1
Sum finanskostnader		8	1
Netto finans		164	325
Ordinært resultat før skattekostnad		-18 390	17 250
Skattekostnad på ordinært resultat	2,5	-6 373	1 835
Ordinært resultat etter skattekostnad		-12 017	15 415
Årsresultat		-12 017	15 415
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-12 017	15 415
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-12 017	15 415
Sum overføringer og disponeringer		-12 017	15 415



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6		12 755
Sum varige driftsmidler			12 755
Sum anleggsmidler		0	12 755
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		45 000	
Andre fordringer		13 783	24 500
Sum fordringer		58 783	24 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		459 961	476 893
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		459 961	476 893
Sum omløpsmidler		518 744	501 393
SUM EIENDELER		518 744	514 148
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	158 283	170 300



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum opptjent egenkapital		158 283	170 300
Sum egenkapital		260 283	272 300
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	47 163	58 100
Sum avsetninger for forpliktelser		47 163	58 100
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		47 163	58 100
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 935	-5 202
Betalbar skatt		4 564	
Skyldig offentlige avgifter			2 432
Annen kortsiktig gjeld	4	191 799	186 517
Sum kortsiktig gjeld		211 298	183 748
Sum gjeld		258 461	241 848
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		518 744	514 148



**Årsregnskap 2018
for
Nordre Tannhelse AS**

Foretaksnr. 988321265



Nordre Tannhelse AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 109 468	1 070 373
Sum driftsinntekter		1 109 468	1 070 373
Driftskostnader			
Varekostnad		27 015	14 784
Lønnskostnad	1	326	87 292
Avskrivning på varige driftsmidler	6	12 754	12 246
Annen driftskostnad		1 087 928	939 127
Sum driftskostnader		1 128 022	1 053 449
DRIFTSRESULTAT		(18 554)	16 924
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		172	0
Annen renteinntekt		0	327
Sum finansinntekter		172	327
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		8	1
Sum finanskostnader		8	1
NETTO FINANSPOSTER		164	325
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(18 390)	17 250
Skattekostnad på ordinært resultat	2,5	(6 373)	1 835
ORDINÆRT RESULTAT		(12 017)	15 415
ÅRSRESULTAT		(12 017)	15 415
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(12 017)	15 415
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(12 017)	15 415



Nordre Tannhelse AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	0	12 755
Sum varige driftsmidler		0	12 755
SUM ANLEGGSMIDLER		0	12 755
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		45 000	0
Andre fordringer		13 783	24 500
Sum fordringer		58 783	24 500
Bankinnskudd, kontanter o.l.		459 961	476 893
SUM OMLØPSMIDLER		518 744	501 393
SUM EIENDELER		518 744	514 148
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	102 000	102 000
Sum innskutt egenkapital		102 000	102 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	158 283	170 300
Sum opptjent egenkapital		158 283	170 300
SUM EGENKAPITAL		260 283	272 300
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	47 163	58 100
Sum avsetning for forpliktelser		47 163	58 100
SUM LANGSIKTIG GJELD		47 163	58 100
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		14 935	(5 202)
Betalbar skatt		4 564	0
Skyldig offentlige avgifter		0	2 432
Annen kortsiktig gjeld	4	191 799	186 517
SUM KORTSIKTIG GJELD		211 298	183 748
SUM GJELD		258 461	241 848
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		518 744	514 148

Trondheim, den 10. mai 2019

Bodil Norgaard
styrelederEva Børstad
styremedlemKetil M. Aksnes
styremedlem



Nordre Tannhelse AS

Noter 2018

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.

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.

Fordringer

Kundefordringer 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

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.



Nordre Tannhelse AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	0	74 492
Arbeidsgiveravgift	2	10 494
Andre lønnsrelaterte ytelser	324	2 305
Totalt	326	87 292

Det er ingen ansatte i 2018. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon.

	Lønn og andre godtgjørelser
Daglig leder/styremedlemmer	0

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-18 390
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	59 902
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	41 512
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	21 670
= Inntekt	19 842

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	4 564
= Sum betalbar skatt	4 564
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-10 937
= Ordinær skattekostnad	-6 373
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	4 564
= Betalbar skatt i balansen	4 564

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 102 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 102 000.

Noter for Nordre Tannhelse AS

Organisasjonsnr. 988321265



Nordre Tannhelse AS

Noter 2018

Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapet har 3 aksjonærer som alle eier mer enn 5 % av aksjekapitalen:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Nordre Sol Tannhelse AS	42	41,17 %
Bodil Norgaard AS (daglig leder/styreleder)	43	42,16 %
Ketil Aksnes (styremedlem)	17	16,67 %

Note 4 - Annen kortsiktig gjeld

Dette gjelder forskuddsbetalt leie fra aksjonærene.

Note 5 - Utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	214 378	274 280
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	21 670
= Grunnlag utsatt skatt	214 378	252 610
Utsatt skatt	47 163	58 100

Note 6 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	923 622
Anskaffelseskost pr. 31/12	923 622
Akk. av/nedskr. pr 1/1	910 868
+ Ordinære avskrivninger	12 754
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	923 622
Balanseført verdi pr 31/12	0