



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 383 636
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNLEGE ROLF LEITHE LINDIN AS
Forretningsadresse: Strandtorget 3
9008 TROMSØ

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: Rolf Leithe Lindin
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2019

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, 01.06.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 635 775	1 799 127
Annen driftsinntekt		1 164 867	1 384 906
Sum inntekter		2 800 642	3 184 033
Kostnader			
Varekostnad		720 230	1 037 585
Lønnskostnad	1	1 511 239	1 393 771
Annen driftskostnad	2	630 942	729 257
Sum kostnader		2 862 412	3 160 613
Driftsresultat		-61 770	23 420
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		257	193
Sum finansinntekter		257	193
Annen rentekostnad			6 688
Annen finanskostnad		4 480	
Sum finanskostnader		4 480	6 688
Netto finans		-4 224	-6 495
Ordinært resultat før skattekostnad		-65 994	16 926
Skattekostnad på ordinært resultat	3		4 062
Ordinært resultat etter skattekostnad		-65 994	12 864
Årsresultat		-65 994	12 864
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-65 994	12 864
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-65 994	12 864
Sum overføringer og disponeringer		-65 994	12 864



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		236 648	200 256
Sum varer		236 648	200 256
Fordringer			
Kundefordringer		404 352	264 343
Andre fordringer		16 700	24 205
Sum fordringer		421 052	288 548
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		210 969	263 638
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		210 969	263 638
Sum omløpsmidler		868 669	752 442
SUM EIENDELER		868 669	752 442
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		248 522	314 516
Sum opptjent egenkapital		248 522	314 516



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		348 522	414 516
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 722	80 997
Betalbar skatt			4 062
Skyldig offentlige avgifter		96 378	110 678
Annen kortsiktig gjeld		307 047	142 189
Sum kortsiktig gjeld		520 147	337 926
Sum gjeld		520 147	337 926
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		868 669	752 442



**Årsregnskap 2018
for
Tannlege Rolf Leithe Lindin AS**



Tannlege Rolf Leithe Lindin AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 635 775	1 799 127
Annen driftsinntekt		1 164 867	1 384 906
Sum driftsinntekter		2 800 642	3 184 033
Driftskostnader			
Varekostnad		720 230	1 037 585
Lønnskostnad	1	1 511 239	1 393 771
Annen driftskostnad	2	630 942	729 257
Sum driftskostnader		2 862 412	3 160 613
DRIFTSRESULTAT		-61 770	23 420
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		257	193
Sum finansinntekter		257	193
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	6 688
Annen finanskostnad		4 480	0
Sum finanskostnader		4 480	6 688
NETTO FINANSPOSTER		-4 224	-6 495
ORD. RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-65 994	16 926
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	4 062
ARSRESULTAT		-65 994	12 864
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		-65 994	12 864
SUM OVERFØRINGER		-65 994	12 864



Tannlege Rolf Leithe Lindin AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Varer		236 648	200 256
Kundefordringer		404 352	264 343
Andre fordringer		16 700	24 205
Bankinnskudd, kontanter o.l.		210 969	263 638
Sum omløpsmidler		868 669	752 442
SUM EIENDELER		868 669	752 442
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		248 522	314 516
Sum egenkapital		348 522	414 516
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		116 722	80 997
Betalbar skatt		0	4 062
Skyldig offentlige avgifter		96 378	110 678
Annen kortsiktig gjeld		307 047	142 189
Sum kortsiktig gjeld		520 147	337 926
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		868 669	752 442

Tromsø, 28/4-2019

Rolf Leithe Lindin
Daglig leder/styremedlem



Tannlege Rolf Leithe Lindin AS

Noter til regnskapet for 2018

Regnskapsprinsipper

Generelt

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet.

Leieinntekter inntektsføres i henhold til kontrakt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innenfor ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har 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 beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Tannlege Rolf Leithe Lindin AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Lønnskostnader

Lønnskostnader	- 2018 -	- 2017 -
Lønn	1 335 167	1 214 569
Arbeidsgiveravgift	106 262	98 874
Pensjonskostnader	18 500	18 500
Andre ytelser	51 311	61 828
Sum	<u>1 511 240</u>	<u>1 393 771</u>
Antall årsverk	2	3

Bedriften er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven

Note 2 Ytelser/godtgjørelse til daglig leder, styret og revisor

Daglig leder	856 866	700 568
Styret	56 400	56 650
Revisor, revisjon inkl mva	0	0
Revisor, rådgivning inkl mva	0	0
Sum	<u>913 266</u>	<u>757 218</u>



Tannlege Rolf Leithe Lindin AS

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 Skatter

Utsatt skatt:

Midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier:

	- 2018 -	- 2017 -
Anleggsmidler	0	0
Omløpsmidler	-45 700	-45 700
Sum midlertidige forskjeller	-45 700	-45 700
Fremførbart underskudd	-65 994	0
Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	-111 694	-45 700

Ikke bokført utsatt skattefordel	24 573	10 511
Anvendt skattesats	22 %	23 %

I henhold til unntaksbestemmelsene for små foretak er ikke utsatt skattefordel bokført i regnskapet.

Betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-65 994	16 926
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Benyttet fremførbart underskudd	0	0
Årets skattepliktige inntekt	-65 994	16 926

Årets betalbare skatt 23/24%	0	4 062
------------------------------	---	-------

Skattekostnad

Betalbar skatt	0	4 062
Endring i utsatt skatt	0	0
Årets skattekostnad	0	4 062

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Aksjer	100	1 000	100 000

Aksjonærer		Aksjer	Eierandel
Rolf Leithe Lindin	daglig leder/styremedlem	64	64 %
Jan Ivar Pettersen		36	36 %
Totalt antall aksjer		100	100 %