



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 731 504  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HARSTAD TANNHELSESENTER  
MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS  
Forretningsadresse: 6. Divisjons gate 10  
9406 HARSTAD

### 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: May-Elin Balk Thomassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2024

### 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, 06.06.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 926 046	3 440 073
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 926 046</b>	<b>3 440 073</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		337 670	223 689
Lønnskostnad	1	1 443 231	1 518 905
Annen driftskostnad		2 144 570	1 882 923
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 925 471</b>	<b>3 625 516</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 443</b>
Annen rentekostnad			36
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>36</b>
<b>Netto finans</b>			<b>-36</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			-32 390
Avsatt til annen egenkapital	2	575	-153 090
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	55 000	55 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		85 713	70 191
Andre kortsiktige fordringer		30 688	170
<b>Sum fordringer</b>		<b>116 401</b>	<b>70 361</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		262 645	238 743
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>262 645</b>	<b>238 743</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>379 047</b>	<b>309 104</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>434 047</b>	<b>364 104</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		575	
Udekket tap		32 390	32 390
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	2	<b>-31 815</b>	<b>-32 390</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>68 185</b>	<b>67 610</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		89 702	3 276
Skyldig offentlige avgifter		117 113	117 631
Annen kortsiktig gjeld		159 047	175 587
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>365 862</b>	<b>296 494</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>365 862</b>	<b>296 494</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>434 047</b>	<b>364 104</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 608549

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 991 731 504  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HARSTAD TANNHELSESENTER  
MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS  
Forretningsadresse: 6. Divisjons gate 10  
9406 HARSTAD

#### 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: May-Elin Balk Thomassen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2024

#### 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, 06.07.2024

---

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: 991 731 504  
HARSTAD TANNHELSESENTER  
MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS

## RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		3 926 046	3 440 073
<b>Sum inntekter</b>		<b>3 926 046</b>	<b>3 440 073</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		337 670	223 689
Lønnskostnad	1	1 443 231	1 518 905
Annen driftskostnad		2 144 570	1 882 923
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 925 471</b>	<b>3 625 516</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 443</b>
Annen rentekostnad			36
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>36</b>
<b>Netto finans</b>			<b>-36</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap			-32 390
Avsatt til annen egenkapital	2	575	-153 090
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>



Organisasjonsnr: 991 731 504  
HARSTAD TANNHELSESENTER  
MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS

## BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	55 000	55 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		85 713	70 191
Andre kortsiktige fordringer		30 688	170
<b>Sum fordringer</b>		<b>116 401</b>	<b>70 361</b>
<b>Investeringer</b>			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		262 645	238 743
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>262 645</b>	<b>238 743</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>379 047</b>	<b>309 104</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>434 047</b>	<b>364 104</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>



<b>Opptjent egenkapital</b>		
Annen egenkapital	575	
Udekket tap	32 390	32 390
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>-31 815</b>	<b>-32 390</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>68 185</b>	<b>67 610</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	89 702	3 276
Skyldig offentlige avgifter	117 113	117 631
Annen kortsiktig gjeld	159 047	175 587
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>365 862</b>	<b>296 494</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>365 862</b>	<b>296 494</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>434 047</b>	<b>364 104</b>



Organisasjonsnr: 991 731 504  
HARSTAD TANNHELSESENTER  
MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
1.00

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

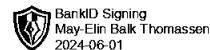
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

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

## HARSTAD TANNHELSESENTER MAY- ELIN BALK THOMASSEN AS

Org.nr.:991 731 504

---

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter

Utarbeidet av:  
SPAREBANK 1 REGNSKAPSHUSET NORD-NORGE AS





## RESULTATREGNSKAP

### HARSTAD TANNHELSESENTER MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		3 926 046	3 440 073
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 926 046</b>	<b>3 440 073</b>
Varekostnad		337 670	223 689
Lønnskostnad	1	1 443 231	1 518 905
Annen driftskostnad		2 144 570	1 882 923
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 925 471</b>	<b>3 625 516</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 443</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen rentekostnad		0	36
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>0</b>	<b>-36</b>
Resultat før skattekostnad		575	-185 480
<b>Årsresultat</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital	2	575	-153 090
Overført til udekket tap		0	32 390
<b>Sum overføringer</b>		<b>575</b>	<b>-185 480</b>



### BALANSE

#### HARSTAD TANNHELSESENTER MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	55 000	55 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>55 000</b>	<b>55 000</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		85 713	70 191
Andre kortsiktige fordringer		30 688	170
<b>Sum fordringer</b>		<b>116 401</b>	<b>70 361</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		262 645	238 743
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>379 047</b>	<b>309 104</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>434 047</b>	<b>364 104</b>



## BALANSE

### HARSTAD TANNHELSESENTER MAY-ELIN BALK THOMASSEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		575	0
Udekket tap		-32 390	-32 390
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>-31 815</b>	<b>-32 390</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>68 185</b>	<b>67 610</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		89 702	3 276
Skyldig offentlige avgifter		117 113	117 631
Annen kortsiktig gjeld		159 047	175 587
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>365 862</b>	<b>296 494</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>365 862</b>	<b>296 494</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>434 047</b>	<b>364 104</b>

Harstad, 30.05.2024

Styret i Harstad Tannhelsesenter May-Elin Balk Thomassen AS

\_\_\_\_\_  
May-Elin Balk Thomassen  
styreleder/daglig leder



## **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 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.

## **AKSJER**

Aksjer er bokført til kostpris.

## **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 antall årsverk

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	1 226 995	1 328 280
Arbeidsgiveravgift	93 034	73 603
Pensjonskostnader	71 441	64 929
Andre ytelser	51 762	52 093
<b>Sum</b>	<b>1 443 231</b>	<b>1 518 905</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

## Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	0	-32 390	0	67 610
Årets resultat				575	575
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>-32 390</b>	<b>575</b>	<b>68 185</b>

## Note 3 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

Aksjepost er bokført til anskaffelseskost og består av aksjer i Harstad Tannhelsesenter AS, 6. divisjonsgate 10, 9406 Harstad.

	2023	2022
Eierandel	50%	50%
Stemmeandel	50%	50%
Leie til tilknyttet selskap	1 910 000	1 670 000