



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 982 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNHELSETEAM MELLINGEN AS
Forretningsadresse: Valkendorfsгатen 5
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: John Tore N Mellingen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 26.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	11	12 805 682	15 870 486
Annen driftsinntekt		3 608 707	2 363 248
Sum inntekter		16 414 389	18 233 734
Kostnader			
Varekostnad		1 944 258	2 400 979
Lønnskostnad	1	7 720 874	10 266 439
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	387 760	400 512
Annen driftskostnad	1	3 057 260	3 468 869
Sum kostnader		13 110 152	16 536 800
Driftsresultat		3 304 237	1 696 934
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 226	29 640
Annen finansinntekt	3	59 457	92 199
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	698 780	210 683
Sum finansinntekter		777 463	332 522
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	539 031	
Annen rentekostnad		15 517	24 609
Annen finanskostnad			10
Sum finanskostnader		554 548	24 619
Netto finans		222 915	307 903
Ordinært resultat før skattekostnad		3 527 152	2 004 837
Skattekostnad på ordinært resultat	10	729 481	361 706
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 797 671	1 643 131
Årsresultat	6	2 797 671	1 643 131
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 797 671	1 643 131



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Totalresultat		2 797 671	1 643 131
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	6	1 554 521	166 798
Avsatt til annen egenkapital		1 243 150	1 476 333
Sum overføringer og disponeringer	6	2 797 671	1 643 131



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	345 000	460 000
Sum immaterielle eiendeler		345 000	460 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 067 950	1 171 600
Sum varige driftsmidler		1 067 950	1 171 600
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	311 969	377 913
Sum finansielle anleggsmidler		311 969	377 913
Sum anleggsmidler		1 724 919	2 009 513
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	646 698	420 956
Andre kortsiktige fordringer		267 496	379 071
Konsernfordringer	4	900 000	
Sum fordringer		1 814 193	800 027
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	1 828 156	1 684 903
Sum investeringer	3	1 828 156	1 684 903
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 502 585	1 259 814
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 502 585	1 259 814
Sum omløpsmidler		6 144 935	3 744 743
SUM EIENDELER		7 869 854	5 754 257



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	3 281 690	2 038 540
Sum opptjent egenkapital		3 281 690	2 038 540
Sum egenkapital	6	3 481 690	2 238 540
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	530 037	703 638
Sum annen langsiktig gjeld		530 037	703 638
Sum langsiktig gjeld		530 037	703 638
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		130 865	182 413
Betalbar skatt	10	291 026	314 661
Skyldig offentlige avgifter		586 839	669 396
Kortsiktig konserngjeld	4, 6	1 992 976	444 825
Annen kortsiktig gjeld		856 419	1 200 784
Sum kortsiktig gjeld		3 858 126	2 812 079
Sum gjeld	4	4 388 163	3 515 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 869 854	5 754 257



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 430658

Enheten

Organisasjonsnummer: 880 982 702
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TANNHELSETEAM MELLINGEN AS
Forretningsadresse: Valkendorfsгатen 5
5012 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: John Tore N Mellingen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2021

Revisjon

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 01.07.2021

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: 880 982 702
TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	11	12 805 682	15 870 486
Annen driftsinntekt		3 608 707	2 363 248
Sum inntekter		16 414 389	18 233 734
Kostnader			
Varekostnad		1 944 258	2 400 979
Lønnskostnad	1	7 720 874	10 266 439
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	387 760	400 512
Annen driftskostnad	1	3 057 260	3 468 869
Sum kostnader		13 110 152	16 536 800
Driftsresultat		3 304 237	1 696 934
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 226	29 640
Annen finansinntekt	3	59 457	92 199
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	698 780	210 683
Sum finansinntekter		777 463	332 522
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	539 031	
Annen rentekostnad		15 517	24 609
Annen finanskostnad			10
Sum finanskostnader		554 548	24 619
Netto finans		222 915	307 903
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	10	729 481	361 706
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 797 671	1 643 131
Årsresultat	6	2 797 671	1 643 131
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 797 671	1 643 131
Totalresultat		2 797 671	1 643 131
Overføringer og disponeringer			



Konsernbidrag	6	1 554 521	166 798
Avsatt til annen egenkapital		1 243 150	1 476 333
Sum overføringer og disponeringer	6	2 797 671	1 643 131



Organisasjonsnr: 880 982 702
TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill	2	345 000	460 000
Sum immaterielle eiendeler		345 000	460 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	1 067 950	1 171 600
Sum varige driftsmidler		1 067 950	1 171 600
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	311 969	377 913
Sum finansielle anleggsmidler		311 969	377 913
Sum anleggsmidler		1 724 919	2 009 513
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	646 698	420 956
Andre kortsiktige fordringer		267 496	379 071
Konsernfordringer	4	900 000	
Sum fordringer		1 814 193	800 027
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	1 828 156	1 684 903
Sum investeringer	3	1 828 156	1 684 903
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	2 502 585	1 259 814
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 502 585	1 259 814
Sum omløpsmidler		6 144 935	3 744 743
SUM EIENDELER		7 869 854	5 754 257

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11	3 281 690	2 038 540
Sum opptjent egenkapital		3 281 690	2 038 540
Sum egenkapital	6	3 481 690	2 238 540
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	530 037	703 638
Sum annen langsiktig gjeld		530 037	703 638
Sum langsiktig gjeld		530 037	703 638
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		130 865	182 413
Betalbar skatt	10	291 026	314 661
Skyldig offentlige avgifter		586 839	669 396
Kortsiktig konserngjeld	4, 6	1 992 976	444 825
Annen kortsiktig gjeld		856 419	1 200 784
Sum kortsiktig gjeld		3 858 126	2 812 079
Sum gjeld	4	4 388 163	3 515 717
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 869 854	5 754 257



Organisasjonsnr: 880 982 702
TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
KHAN Holding AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	515339.00		

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styremedlem	412659.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	412659.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
14.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	0	0	0



Årsregnskap 2020

Tannhelseteam Mellingen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 880 982 702



RESULTATREGNSKAP

TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Salgsinntekt	11	12 805 682	15 870 486
Annen driftsinntekt		3 608 707	2 363 248
Sum driftsinntekter		16 414 389	18 233 734
Varekostnad		1 944 258	2 400 979
Lønnskostnad	1	7 720 874	10 266 439
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	387 760	400 512
Annen driftskostnad	1	3 057 260	3 468 869
Sum driftskostnader		13 110 152	16 536 800
Driftsresultat		3 304 237	1 696 934
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		19 226	29 640
Annen finansinntekt	3	59 457	92 199
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler	3	698 780	210 683
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler	3	539 031	0
Annen rentekostnad		15 517	24 609
Annen finanskostnad		0	10
Resultat av finansposter		222 915	307 903
Ordinært resultat før skattekostnad		3 527 152	2 004 837
Skattekostnad på ordinært resultat	10	729 481	361 706
Ordinært resultat		2 797 671	1 643 131
Årsresultat	6	2 797 671	1 643 131
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag	6	1 554 521	166 798
Avsatt til annen egenkapital		1 243 150	1 476 333
Sum overføringer	6	2 797 671	1 643 131



BALANSE

TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
Goodwill	2	345 000	460 000
Sum immaterielle eiendeler		345 000	460 000
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	1 067 950	1 171 600
Sum varige driftsmidler		1 067 950	1 171 600
Andre langsiktige fordringer	8	311 969	377 913
Sum finansielle anleggsmidler		311 969	377 913
Sum anleggsmidler		1 724 919	2 009 513
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	9	646 698	420 956
Andre kortsiktige fordringer		267 496	379 071
Konsernfordringer	4	900 000	0
Sum fordringer		1 814 193	800 027
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer	3	1 828 156	1 684 903
Sum investeringer	3	1 828 156	1 684 903
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 502 585	1 259 814
Sum omløpsmidler		6 144 935	3 744 743
Sum eiendeler		7 869 854	5 754 257



BALANSE

TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	11	3 281 690	2 038 540
Sum opptjent egenkapital		3 281 690	2 038 540
Sum egenkapital	6	3 481 690	2 238 540
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	530 037	703 638
Sum annen langsiktig gjeld		530 037	703 638
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		130 865	182 413
Betalbar skatt	10	291 026	314 661
Skyldig offentlige avgifter		586 839	669 396
Konserngjeld	4, 6	1 992 976	444 825
Annen kortsiktig gjeld		856 419	1 200 784
Sum kortsiktig gjeld		3 858 126	2 812 079
Sum gjeld	4	4 388 163	3 515 717
Sum egenkapital og gjeld		7 869 854	5 754 257

Bergen, 11.06.2021
Styret i Tannhelseteam Mellingen AS

John Tore N Mellingen
styreleder/daglig leder

Turid Mellingen
styremedlem



TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

880 982 702

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.

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.

AKSJER OMLØPSMIDLER

Selskapets investeringer i børsnoterte aksjer er vurdert til virkelig verdi - jfr regnskapsloven § 5 - 8.



TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

880 982 702

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	6 516 674	8 710 896
Arbeidsgiveravgift	917 015	1 278 421
Pensjonskostnader	125 355	113 157
Andre ytelser	161 830	163 966
Sum	7 720 874	10 266 439

Selskapet har i 2020 sysselsatt 14 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapet har ingen pensjonsforpliktelser utover ordinær OTP.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styremedlem
Lønn	515 339	412 659
Annen godtgjørelse	0	0
Sum	515 339	412 659

Det er ikke utbetalt styrehonorarer eller andre godtgjørelser.

REVISOR

Kostnadsførte revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 55 000 inkl.mva.

Note 2 Anleggsmidler

	Goodwill	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	3 350 736	5 139 708	8 490 444
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		169 110	169 110
= Anskaffelseskost 31.12.20	3 350 736	5 308 818	8 659 554
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	3 005 736	4 240 868	7 246 604
= Bokført verdi 31.12.20	345 000	1 067 950	1 412 950
Årets ordinære avskrivninger	115 000	272 760	387 760
Økonomisk levetid	5 år		
Avskrivningsplan	saldo 20%	saldo 0-30%	



TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

880 982 702

Note 3 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	Markeds verdi
OMLØPSMIDLER				
AqualisBraemar LOC ASA		29 100	35 800	35 800
DOF ASA		255 511	13 910	13 910
EMAS Offshore Limited		25 500		
Frontline LTD		259 160	109 600	109 600
Havila Shipping ASA		18 853	62	62
Interoil Exploration and Prod. ASA		200 220	129 400	129 400
Kitron ASA		220 757	979 000	979 000
NEL ASA		76 100	384 150	384 150
NRC Group ASA		92 150	123 500	123 500
Polarcus Limited		60 100	482	482
Questerre Energy Corporation		52 500	13 760	13 760
Seabird Exploration Plc A-aksjer		90 700	34	34
Techstep AS		123 500	15 375	15 375
Thin Film Electronics ASA		196 600	1 505	1 505
Wentworth Resources PLC		46 400	21 578	21 578
Sum		1 747 151	1 828 156	1 828 156

Note 4 Gjeld, Fordringer og Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2020	2019
Kortsiktig fordring Bjånes Maskin AS	0	53 588
Andre kortsiktige fordringer Khan Holding AS	900 000	0
Sum	900 000	53 588

Gjeld

Annen kortsiktig gjeld, KHAN Holding AS	1 992 976	444 825
Sum	1 992 976	444 825

Selskapet har gjeld til kredittinstitusjoner bokført til pålydende kr 530 037 sikret med pant i selskapets anleggsmidler.

Selskapet har stilt selvskyldnerkausjon på kr 1 500 000,- for banklån opptatt av morselskapet.



TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

880 982 702

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 370 261.

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	100 000	2 038 540	2 238 540
Endringer ført mot EK			0	0
Pr 01.01.2020	100 000	100 000	2 038 540	2 238 540
Årets resultat			2 797 671	2 797 671
Konsernbidrag avgitt			-1 554 521	-1 554 521
Pr. 31.12.2020	100 000	100 000	3 281 690	3 481 690

Selskapet har avgitt konsernbidrag på kr 1 992 976 med skattemessig virkning.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TANNHELSETEAM MELLINGEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
KHAN Holding AS	1 000	100,0	100,0

Note 8 Fordring, lån til nærstående

Selskapet har pr 11.10.2016 gitt lån pålydende kr 700 000 til nærstående/ansatt.

Nedbetalingsplan over 6 år - rentesats 2,2%. Selskapets inntektsførte renter i 2020 er kr 6900.

Bokført saldo pr 31.12.2020 er kr 311 969.

Lånet er sikret med pant i fast eiendom.



TANNHELSETEAM MELLINGEN AS 880 982 702

Note 9 Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	401 578	520 956
Avsetning til tap	100 000	100 000
Påløpt inntekt	345 120	0
Balansført verdi av kundefordringer 31.12	646 698	420 956
Realiserte tap	21 106	22 544
Sum resultatførte tap på krav	21 106	22 544

Årets avsetning til tap er kr 0.

Kostnadsført/realisert tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 10 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	729 481	361 706
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	729 481	361 706
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 527 152	2 004 837
Permanente forskjeller	-148 536	-246 166
Endring i midlertidige forskjeller	-62 795	-114 549
Avgitt konsernbidrag	-1 992 976	-213 843
Skattepliktig inntekt	1 322 845	1 430 279
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	729 481	361 706
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-438 455	-47 045
Sum betalbar skatt i balansen	291 026	314 661

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-320 903	-386 518	-65 615
Fordringer	-96 090	-93 270	2 820
Sum	-416 993	-479 788	-62 795
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	416 993	479 788	62 795
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



TANNHELSETEAM MELLINGEN AS

880 982 702

Note 11 Hendelse etter balansedagen

Utbruddet av coronaviruset (COVID-19) i første kvartal 2020 vil kunne ha negativ effekt på selskapets drift og økonomiske resultater i perioden fremover. Omfanget, varigheten og den økonomiske effekten av disse forholdene er usikker og avhengig av fremtidig utvikling som ikke kan nøyaktig estimeres på nåværende tidspunktet. Hvis situasjonen vedvarer over tid kan dette redusere selskapets inntekter og øke kredittrisikoen knyttet til selskapets kundefordringer. Videre kan det gi effekter på innkjøp av utstyr og tjenester som er nødvendig for å opprettholde virksomheten på et normalt nivå. Selskapet følger nøye med på effekten av det pågående COVID-19-utbruddet og vil iverksette tiltak som kreves for å minimere den negative innvirkningen på vår drift og økonomiske resultater.

Selskapet var i perioden mars - mai påvirket av pandemien ved at det i perioder var nedstengt og redusert drift. Det er inntektsført mottatt tilskudd fra kompensasjonsordningen med kr 211 977.

Styret har lagt til grunn fortsatt drift ved avleggelse av årsregnskapet.



Til generalforsamlingen i Tannhelseteam Mellingen AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Tannhelseteam Mellingen AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på NOK 2 797 671. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen, 14. juni 2021
ACCEPTOR REVISJON AS

Bjørn Erik Refsnes
statsautorisert revisor