



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 503 880
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STORTINGSGATEN TANNLEGEKLINIKK AS
Forretningsadresse: Stortingsgata 28
0161 OSLO

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: Nina Skinlo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.02.2021

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, 17.03.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 5 512 029 | 4 779 710 |
| Annen driftsinntekt | | | 483 |
| Sum inntekter | 1 | 5 512 029 | 4 780 193 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 518 536 | 460 005 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 501 249 | 1 623 333 |
| Avskrivning | 3 | 54 340 | 31 368 |
| Annen driftskostnad | | 988 535 | 1 221 890 |
| Sum kostnader | | 3 062 660 | 3 336 596 |
| Driftsresultat | | 2 449 369 | 1 443 597 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 776 | 9 891 |
| Annen finansinntekt | | 3 160 | 5 630 |
| Sum finansinntekter | | 7 936 | 15 521 |
| Annen rentekostnad | | 1 616 | 589 |
| Annen finanskostnad | | 5 968 | 108 |
| Sum finanskostnader | | 7 584 | 697 |
| Netto finans | | 352 | 14 824 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 2 449 721 | 1 458 421 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 4 | 539 078 | 322 676 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 910 643 | 1 135 745 |
| Årsresultat | | 1 910 643 | 1 135 745 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Utbytte | | -1 910 700 | -1 135 700 |
| Overføring til/fra annen egenkapital | | 55 | -45 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -1 910 645 | -1 135 745 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 4 | 20 542 | 53 636 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 20 542 | 53 636 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner | 3 | 507 603 | 141 653 |
| Sum varige driftsmidler | | 507 603 | 141 653 |
| Sum anleggsmidler | | 528 145 | 195 289 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 25 206 | 23 611 |
| Sum varer | | 25 206 | 23 611 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 17 979 | 35 393 |
| Andre fordringer | | 2 501 | 207 398 |
| Sum fordringer | | 20 480 | 242 791 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 6 | 2 793 003 | 1 329 461 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 2 793 003 | 1 329 461 |
| Sum omløpsmidler | | 2 838 689 | 1 595 863 |
| SUM EIENDELER | | 3 366 834 | 1 791 152 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | | 30 000 | 30 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum innskutt egenkapital | 7 | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 17 | 72 |
| Sum opptjent egenkapital | | 17 | 72 |
| Sum egenkapital | 8 | 30 017 | 30 072 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 9 | 414 094 | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 414 094 | |
| Sum langsiktig gjeld | | 414 094 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 132 834 | 114 992 |
| Betalbar skatt | 4 | 505 984 | 303 829 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 82 540 | 92 019 |
| Utbytte | | 1 910 700 | 1 135 700 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 290 665 | 114 540 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 922 723 | 1 761 080 |
| Sum gjeld | | 3 336 817 | 1 761 080 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 3 366 834 | 1 791 152 |



Stortingsgaten Tannlegeklinikk AS

Org.nr.: 983 892 884

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføringen 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. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld forfaller innen et år etter utbetalingstidspunktet, og balanseføres til beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige driftsmidler 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.

Aksjer

saksjer er vurdert til laveste av kostpris og virkelig verdi. Andre aksjer som er oppført i regnskapet er ført til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valute er omregnet til balansedagens kurs.

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.

Skatter

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 reversere i samme periode, utlignes.

Endring av regnskapsprinsipper

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper gjennom året.



Stortingsgt Tannlegeklinikk AS

Org.nr.: 983 892 884

Note 1 salgsinntekter

Virksomheten drives fra selskapets lokaler i Oslo. Kundene er hovedsaklig i Oslo området.

Note 2 Lønn

| | 2020 | 2019 |
|---------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 1 127 154 | 1 231 035 |
| Arb.g.avg. | 169 199 | 185 697 |
| Andre ytelser | 204 897 | 206 598 |
| Sum | <u>1 501 250</u> | <u>1 623 330</u> |

Selskapet hadde 2 ansatte på heltid i 2020.

Selskapet er pliktig til å ha OTP, og har etablert ordningen.

Lønn til daglig-/styre leder utgjør kr 658 538, innskudd pensjonsforpliktelse utgjør kr 36 923, og andre ytelser kr 42 913.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styre.

Selskapet har fravalgt revisor. Selskapet benytter autorisert regnskapsfører.

Note 3 Varige driftsmidler

| Inventar | 2020 | 2019 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| Anskaffelseskost 1.1. | 997 377 | 867 295 |
| Tilgang i året | 420 290 | 130 082 |
| Avgang i året | | |
| Anskaffelseskost 31.12. | <u>1 417 667</u> | <u>997 377</u> |
| Akk.avskr. 1.1. | 855 724 | 824 356 |
| Årets avskr. | 54 340 | 31 368 |
| Akk.avskr. 31.12. | <u>910 064</u> | <u>855 724</u> |
| Bokført verdi 31.12. | 507 603 | 141 653 |

Øvrige lineær avskr. 3-5 år

Note 4 skatter

| Grunnlag skattekostnad: | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Resultat før skattekostnad | 2 449 721 | 1 458 421 |
| Permanente forskjeller | 630 | 8 288 |
| Endring midlertidige forskjeller | -150 424 | -85 670 |
| Grunnlag betalbar skatt | <u>2 299 927</u> | <u>1 381 039</u> |
| Betalbar skatt 22/22 % | 505 984 | 303 829 |

Årets skattekostnad består av:

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Betalbar skatt | 505 984 | 303 829 |
| Endring i utsatt skattefordel | 33 094 | 18 847 |
| Skattekostnad | <u>539 078</u> | <u>322 676</u> |

Utsatt skattefordel skriver seg fra forskjell i verdsetting av regnskapsmessig og skattemessige verdier vedr. anleggsmidler. Verdien er balanseført da det forventes at selskapet vil kunne nyttiggjøre seg av fordelene.



Stortingsgt Tannlegeklinikk AS

Org.nr.: 983 892 884

| Midlertidige forskjeller | 1.1. | 31.12. | Endring |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| Anleggsmidler | 243 799 - | 93 375 | 150 424 |
| Sum midlertidige forskjeller | 243 799 | 93 375 | 150 424 |
| Utsatt skattefordel 22/22 % | 53 636 | 20 543 | 33 093 |

Note 5 Kundefordringer

Kundefordringer er oppført til pålydende.

Note 6 Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør kr 0,-.

Note 7 Aksjekapital

Selskapets aksjekapital utgjør kr 30 000 og består av 30 aksjer pålydende kr 1 000. Aksjene eies av Gabriel Lorenzo Morales.

Selskapet er omdannet fra EPF med skattemessig virkning fra 1.1.2014.

| Note 8 Egenkapital | 2020 | 2019 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Aksjekapital | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent annen egenkapital | 74 | 27 |
| Egenkapital 1.1. | 30 074 | 30 027 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Årets overskudd | 1 910 643 | 1 135 747 |
| Avsatt utbytte | -1 910 700 | -1 135 700 |
| Egenkapital 31.12. | 30 017 | 30 074 |

Note 9 Langsiktig gjeld

Lånet er tatt opp i desember 2020, og skal nedbetales over 36 terminer. Kr 141 806 forfaller til betaling første året.