



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 492 298
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLEVÅL HAGEBY TANNKLINIKK AS
Forretningsadresse: Vestgrensa 4
0851 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: Janne Buer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2021

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, 15.09.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|---------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 866 132 | 6 930 643 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 868 187 | 894 417 |
| Sum inntekter | | 7 734 319 | 7 825 060 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 978 911 | 2 384 461 |
| Lønnskostnad | 2, 3, 4 | 1 956 483 | 2 691 040 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 37 794 | 22 675 |
| Annen driftskostnad | 6 | 1 845 773 | 1 656 194 |
| Sum kostnader | | 5 818 961 | 6 754 370 |
| Driftsresultat | | 1 915 358 | 1 070 690 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 825 | 2 119 |
| Sum finansinntekter | | 5 825 | 2 119 |
| Annen rentekostnad | | 1 137 | 700 |
| Sum finanskostnader | | 1 137 | 700 |
| Netto finans | | 4 689 | 1 419 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 920 047 | 1 072 109 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 425 305 | 236 601 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 494 742 | 835 508 |
| Årsresultat | | 1 494 742 | 835 508 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 8 | 68 434 | 707 090 |
| Annen egenkapital | 8 | 1 426 308 | 128 418 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 494 742 | 835 508 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | | 23 151 |
| Sum immaterielle eiendeler | | | 23 151 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 356 209 | 257 043 |
| Sum varige driftsmidler | | 356 209 | 257 043 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 10 | 738 517 | 408 037 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 738 517 | 408 037 |
| Sum anleggsmidler | | 1 094 726 | 688 231 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 11 | 55 950 | 8 980 |
| Andre fordringer | 12 | 76 039 | 75 715 |
| Sum fordringer | | 131 989 | 84 695 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 13 | 1 734 064 | 1 162 285 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 734 064 | 1 162 285 |
| Sum omløpsmidler | | 1 866 052 | 1 246 980 |
| SUM EIENDELER | | 2 960 778 | 1 935 211 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|------------------|------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 8, 14 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 1 648 546 | 222 239 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 648 546 | 222 239 |
| Sum egenkapital | 8 | 1 678 546 | 252 239 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 9 | 3 786 | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 3 786 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 786 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 200 916 | 176 898 |
| Betalbar skatt | 7 | 379 066 | 204 110 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 128 074 | 192 225 |
| Kortsiktig konserngjeld | 10 | 338 235 | 737 295 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 232 155 | 372 445 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 278 446 | 1 682 973 |
| Sum gjeld | | 1 282 232 | 1 682 973 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 960 778 | 1 935 211 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 153499

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 492 298
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ULLEVÅL HAGEBY TANNKLINIKK AS
Forretningsadresse: Vestgrensa 4
0851 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: Janne Buer
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2021

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, 18.03.2021

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: fimapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 917 492 298
ULLEVÅL HAGEBY TANNKLINIKK AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---|---------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 866 132 | 6 930 643 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 868 187 | 894 417 |
| Sum inntekter | | 7 734 319 | 7 825 060 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 1 978 911 | 2 384 461 |
| Lønnskostnad | 2, 3, 4 | 1 956 483 | 2 691 040 |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | 37 794 | 22 675 |
| Annen driftskostnad | 6 | 1 845 773 | 1 656 194 |
| Sum kostnader | | 5 818 961 | 6 754 370 |
| Driftsresultat | | 1 915 358 | 1 070 690 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 5 825 | 2 119 |
| Sum finansinntekter | | 5 825 | 2 119 |
| Annen rentekostnad | | 1 137 | 700 |
| Sum finanskostnader | | 1 137 | 700 |
| Netto finans | | 4 689 | 1 419 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 920 047 | 1 072 109 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | 425 305 | 236 601 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 1 494 742 | 835 508 |
| Årsresultat | | 1 494 742 | 835 508 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Konsernbidrag | 8 | 68 434 | 707 090 |
| Annen egenkapital | 8 | 1 426 308 | 128 418 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 1 494 742 | 835 508 |



Organisasjonsnr: 917 492 298
ULLEVÅL HAGEBY TANNKLINIKK AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | | 23 151 |
| Sum immaterielle eiendeler | | | 23 151 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 356 209 | 257 043 |
| Sum varige driftsmidler | | 356 209 | 257 043 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 10 | 738 517 | 408 037 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 738 517 | 408 037 |
| Sum anleggsmidler | | 1 094 726 | 688 231 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 11 | 55 950 | 8 980 |
| Andre fordringer | 12 | 76 039 | 75 715 |
| Sum fordringer | | 131 989 | 84 695 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 13 | 1 734 064 | 1 162 285 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 734 064 | 1 162 285 |
| Sum omløpsmidler | | 1 866 052 | 1 246 980 |
| SUM EIENDELER | | 2 960 778 | 1 935 211 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 8, 14 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |



| | | | |
|----------------------------------|----|-----------|-----------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 1 648 546 | 222 239 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 648 546 | 222 239 |
| | | | |
| Sum egenkapital | 8 | 1 678 546 | 252 239 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 9 | 3 786 | |
| Sum avsetninger for forpliktelse | | 3 786 | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 786 | 0 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 200 916 | 176 898 |
| Betalbar skatt | 7 | 379 066 | 204 110 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 128 074 | 192 225 |
| Kortsiktig konserngjeld | 10 | 338 235 | 737 295 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 232 155 | 372 445 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 278 446 | 1 682 973 |
| Sum gjeld | | 1 282 232 | 1 682 973 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 960 778 | 1 935 211 |



Organisasjonnr: 917 492 298
ULLEVÅL HAGEBY TANNKLINIKK AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
14

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 30000.00 | 1.00 | 30000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| TJB Holding AS | 30000.00 | 100.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> | |
|------------|-------------------|----------------------|--|
| | 30000.00 | 100.00% | |

Note
2

Lønn og ytelser

| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------|--------------|------------------|
| | 1609992.00 | 2232887.00 |

| <u>Arbeidsgiveravgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 219515.00 | 324368.00 |

| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|--------------------------|--------------|------------------|
| | 34225.00 | 41637.00 |

| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|----------------------|--------------|------------------|
| | 92752.00 | 92148.00 |

| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|---------------------------|--------------|------------------|
| | 1956484.00 | 2691040.00 |

Note



4

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | 1009466.00 | 20964.00 | 11654.00 |

Note

4

Ytelser til andre ledende personer

Note

6

Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 30000.00 | 35000.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 30000.00 | 35000.00 |

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

3.00

Note

3

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

12

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Årsregnskap for 2020

**Ullevål Hageby Tannklinikk AS
0851 OSLO**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsberetning

Utarbeidet av:
Praktikertjenesten as
Grønland 4
1767 HALDEN
Org.nr. 987659262

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2020
Ullevål Hageby Tannklinikk AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|---------|--------------------|--------------------|
| Salgsinntekt | | 6 866 132 | 6 930 643 |
| Annen driftsinntekt | 1 | 868 187 | 894 417 |
| Sum driftsinntekter | | 7 734 319 | 7 825 060 |
| Varekostnad | | (1 978 911) | (2 384 461) |
| Lønnskostnad | 2, 3, 4 | (1 956 483) | (2 691 040) |
| Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler | 5 | (37 794) | (22 675) |
| Annen driftskostnad | 6 | (1 845 773) | (1 656 194) |
| Sum driftskostnader | | (5 818 961) | (6 754 370) |
| Driftsresultat | | 1 915 358 | 1 070 690 |
| Annen renteinntekt | | 5 825 | 2 119 |
| Sum finansinntekter | | 5 825 | 2 119 |
| Annen rentekostnad | | (1 137) | (700) |
| Sum finanskostnader | | (1 137) | (700) |
| Netto finans | | 4 689 | 1 419 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 1 920 047 | 1 072 109 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 7 | (425 305) | (236 601) |
| Ordinært resultat | | 1 494 742 | 835 508 |
| Årsresultat | | 1 494 742 | 835 508 |
| Overføringer | | | |
| Konsernbidrag | 8 | 68 434 | 707 090 |
| Annen egenkapital | 8 | 1 426 308 | 128 418 |
| Sum | | 1 494 742 | 835 508 |

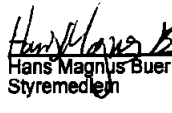


Balanse pr. 31. desember 2020 Ullevål Hageby Tannklinikk AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 9 | 0 | 23 151 |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 23 151 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol. | 5 | 356 209 | 257 043 |
| Sum varige driftsmidler | | 356 209 | 257 043 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 10 | 738 517 | 408 037 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 738 517 | 408 037 |
| Sum anleggsmidler | | 1 094 726 | 688 231 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 11 | 55 950 | 8 980 |
| Andre fordringer | 12 | 76 039 | 75 715 |
| Sum fordringer | | 131 989 | 84 695 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 13 | 1 734 064 | 1 162 285 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 734 064 | 1 162 285 |
| Sum omløpsmidler | | 1 866 052 | 1 246 980 |
| Sum eiendeler | | 2 960 778 | 1 935 211 |

**Balanse pr. 31. desember 2020**
Ullevål Hageby Tannklinikk AS

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|-------|------------------|------------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00) | 8, 14 | 30 000 | 30 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 8 | 1 648 546 | 222 239 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 648 546 | 222 239 |
| Sum egenkapital | 8 | 1 678 546 | 252 239 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 9 | 3 786 | 0 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 3 786 | 0 |
| Langsiktig konserngjeld | | | |
| Langsiktig konserngjeld | 10 | 0 | 0 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 3 786 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 200 916 | 176 898 |
| Betalbar skatt | 7 | 379 066 | 204 110 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 128 074 | 192 225 |
| Kortsiktig konserngjeld | 10 | 338 235 | 737 295 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 232 155 | 372 445 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 278 446 | 1 682 973 |
| Sum gjeld | | 1 282 232 | 1 682 973 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 960 778 | 1 935 211 |

OSLO, 01.03.2021
Ullevål Hageby Tannklinikk AS
Jarne Iren Buer
Styrets leder / Daglig leder
Hans Magnus Buer
Styremedlem



Noter 2020

Ullevål Hageby Tannklinikk AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring 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. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler 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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt 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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Offentlige tilskudd

Offentlige tilskudd inntektsføres (brutto) når de er opptjent.



Note 1 - Andre driftsinntekter

I posten inngår offentlige tilskudd/kompensasjon for dekning av faste kostnader som følge av koronasituasjonen. Tilskudd er gitt for månedene mars og april med kr. 81 655.

Note 2 - Lønnskostnader etc

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Lønn | 1 609 992 | 2 232 887 |
| Arbeidsgiveravgift | 219 515 | 324 368 |
| Pensjonskostnader | 34 225 | 41 637 |
| Andre relaterte ytelser | 92 752 | 92 148 |
| Sum | 1 956 484 | 2 691 040 |

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

| | Lønn | Pensjonsforpliktelse | Annen godtgjørelse |
|--------------------------|-----------|----------------------|--------------------|
| Ytelser til daglig leder | 1 009 466 | 20 964 | 11 654 |

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

| | Påkostning leide lokaler | Kunstverk | Driftsløsøre, inventar o.l | Sum |
|---|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost 01.01.2020 | 119 400 | 180 000 | 53 068 | 352 468 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 136 960 | 136 960 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12.2020 | 119 400 | 180 000 | 190 028 | 489 428 |
| Akkumulerte avskr. 31.12.2020 | (71 630) | | (61 589) | (133 219) |
| Balanseført verdi pr. 31.12.2020 | 47 770 | 180 000 | 128 439 | 356 209 |
| Årets avskrivninger | (11 940) | | (25 854) | (37 794) |
| Økonomisk levetid | 10 år | | 5 år | |
| Avskrivningsplan | Lineært | Avskrives ikke | Lineært | |

Note 6 - Revisjon

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 30 000 | 35 000 |
| Andre tjenester | 0 | 0 |
| Sum godtgjørelse til revisor | 30 000 | 35 000 |



Note 7 - Skatt

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | 1 920 047 | 1 072 109 |
| +/- Permanente forskjeller | 13 156 | 3 351 |
| +/- Årets endring i midlertidige forskjeller | (122 440) | (10 392) |
| Årets skattegrunnlag | 1 810 762 | 1 065 068 |
| Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22% | 398 368 | 234 315 |
| Sum | 398 368 | 234 315 |
| +/- Endring i utsatt skatt | 26 937 | 2 286 |
| Skattekostnad i resultatregnskapet | 425 305 | 236 601 |
| Betalbar skatt i skattekostnad | 398 368 | 234 315 |
| -Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden | (19 302) | (30 205) |
| Betalbar skatt i balansen | 379 066 | 204 110 |

Note 8 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen EK | Sum |
|-------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Egenkapital 01.01.2020 | 30 000 | 222 239 | 252 239 |
| Årets resultat | | 1 494 742 | 1 494 742 |
| Konsernbidrag | | (68 434) | (68 434) |
| Egenkapital 31.12.2020 | 30 000 | 1 648 546 | 1 678 546 |

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

| Midlertidige forskjeller knyttet til: | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Endring |
|---|-----------------|--------------|-----------------|
| Anleggsmidler | (4 606) | 17 210 | (21 815) |
| Omløpsmidler | (100 625) | 0 | (100 625) |
| Sum midlertidige forskjeller | (105 231) | 17 210 | (122 440) |
| Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22% | (23 151) | 3 786 | (26 937) |

Note 10 - Konsern lån annet foretak

| Type | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Fordring på foretak i samme konsern | 738 517 | 408 037 |
| Gjeld til foretak i samme konsern | (338 235) | (737 295) |

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

| | 2020 | 2019 |
|---|---------------|--------------|
| Kundefordringer til pålydende | 55 950 | 109 605 |
| Avsatt til dekning av usikre fordringer | | (100 625) |
| Netto oppførte kundefordringer | 55 950 | 8 980 |

Note 12 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.



Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 73 529. Skyldig skattetrekk er kr 65 642.

Note 14 - Aksjekapital og aksjonærer

| Aksjeklasse | Antall aksjer | Pålydende | Bokført verdi |
|-----------------|---------------|-----------|------------------|
| Ordinære aksjer | 30 000 | 1,00 | 30 000,00 |
| Sum | 30 000 | | 30 000,00 |

| Aksjeeier | Antall aksjer | Eierandel | Aksjeklasse |
|-----------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| TJB Holding AS | 30 000 | 100,00% | Ordinære aksjer |
| Totalt antall aksjer | 30 000 | 100,00% | |



Vekst Revisjon AS

Partnere:

Statsautorisert revisor Syver Tønnesen
Statsautorisert revisor Per M. Michelsen
Statsautorisert revisor Daniel Rypdal
Medlemmer i Den norske revisorforening

Til generalforsamlingen i Ullevål Hageby Tannklinikk AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Ullevål Hageby Tannklinikk AS som viser et overskudd på kr 1 494 742. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 rettvisende 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 International Standards on Auditing (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 er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende 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 avvirket.

Besøksadresse:
Vekstsenteret
Olaf Helsets vei 6

Postadresse:
Postboks 150 Oppsal
0619 Oslo

Telefon:
23 38 38 38

Internett / E-post:
www.vekst-revisjon.no
revisor@vekst-revisjon.no

Organisasjonsnr:
960 132 734 MVA



Vekst Revisjon AS

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

Oslo, den 01.03.2021

Vekst Revisjon AS



Daniel Rypdal

Statsautorisert revisor