



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 004 344
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBOTN TANNLEGESENTER AS
Forretningsadresse: Sønsterudveien 32
1412 SOFIEMYR

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: jan ivar sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

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, 24.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 071 848	5 220 497
Annen driftsinntekt		395 442	300 000
Sum inntekter		4 467 290	5 520 497
Kostnader			
Varekostnad		2 195 996	2 679 307
Lønnskostnad	1	742 878	761 004
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7, 8	77 231	373 927
Annen driftskostnad	5	1 398 051	1 351 696
Sum kostnader		4 414 155	5 165 934
Driftsresultat		53 135	354 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		890	1 435
Annen finansinntekt		6 221	5 549
Sum finansinntekter		7 112	6 984
Annen rentekostnad		1 142	697
Annen finanskostnad		0	285
Sum finanskostnader		1 143	981
Netto finans		5 969	6 003
Ordinært resultat før skattekostnad		59 104	360 565
Skattekostnad på ordinært resultat	9	48 208	116 200
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 896	244 365
Årsresultat		10 896	244 365
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			500 000
Annen egenkapital		10 896	-255 635
Sum overføringer og disponeringer		10 896	244 365



Resultatregnskap

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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			10 998
Goodwill		-1	1
Sum immaterielle eiendeler		-1	10 999
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	189 846	109 881
Sum varige driftsmidler		189 846	109 881
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		151 777	151 706
Sum finansielle anleggsmidler		151 777	151 706
Sum anleggsmidler		341 622	272 586
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		259 746	228 801
Sum varer		259 746	228 801
Fordringer			
Kundefordringer	11	126 312	176 291
Andre fordringer		62 749	44 570
Sum fordringer		189 061	220 861
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	556 220	809 897
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		556 220	809 897
Sum omløpsmidler		1 005 027	1 259 559
SUM EIENDELER		1 346 649	1 532 145



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (250 aksjer à kr 1 000,00)	6, 13	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	151 086	140 190
Sum opptjent egenkapital		151 086	140 190
Sum egenkapital	13	401 086	390 190
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	26 525	
Sum avsetninger for forpliktelser		26 525	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		450 100	150 100
Øvrig langsiktig gjeld		48 757	-50 374
Sum annen langsiktig gjeld		498 857	99 726
Sum langsiktig gjeld		525 382	99 726
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		193 002	151 873
Betalbar skatt	9	10 685	152 451
Skyldige offentlige avgifter		58 539	49 329
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld		157 955	188 576
Sum kortsiktig gjeld		420 181	1 042 229
Sum gjeld		945 563	1 141 955
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 346 649	1 532 145



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 215736

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 004 344
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KOLBOTN TANNLEGESENTER AS
Forretningsadresse: Sønsterudveien 32
1412 SOFIEMYR

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: jan ivar sørensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.12.2020

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 21.04.2021



Organisasjonsnr: 989 004 344
KOLBOTN TANNLEGESENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 071 848	5 220 497
Annen driftsinntekt		395 442	300 000
Sum inntekter		4 467 290	5 520 497
Kostnader			
Varekostnad		2 195 996	2 679 307
Lønnskostnad	1	742 878	761 004
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7, 8	77 231	373 927
Annen driftskostnad	5	1 398 051	1 351 696
Sum kostnader		4 414 155	5 165 934
Driftsresultat		53 135	354 563
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		890	1 435
Annen finansinntekt		6 221	5 549
Sum finansinntekter		7 112	6 984
Annen rentekostnad		1 142	697
Annen finanskostnad		0	285
Sum finanskostnader		1 143	981
Netto finans		5 969	6 003
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	48 208	116 200
Ordinært resultat etter skattekostnad		10 896	244 365
Årsresultat		10 896	244 365
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			500 000
Annen egenkapital		10 896	-255 635
Sum overføringer og disponeringer		10 896	244 365



Organisasjonsnr: 989 004 344
KOLBOTN TANNLEGESENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			10 998
Goodwill		-1	1
Sum immaterielle eiendeler		-1	10 999
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	189 846	109 881
Sum varige driftsmidler		189 846	109 881
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		151 777	151 706
Sum finansielle anleggsmidler		151 777	151 706
Sum anleggsmidler		341 622	272 586
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		259 746	228 801
Sum varer		259 746	228 801
Fordringer			
Kundefordringer	11	126 312	176 291
Andre fordringer		62 749	44 570
Sum fordringer		189 061	220 861
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	556 220	809 897
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		556 220	809 897
Sum omløpsmidler		1 005 027	1 259 559
SUM EIENDELER		1 346 649	1 532 145
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (250 aksjer à kr 1 000,00)	6, 13	250 000	250 000



Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	13	151 086	140 190
Sum opptjent egenkapital		151 086	140 190
Sum egenkapital	13	401 086	390 190
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	10	26 525	
Sum avsetninger for forpliktelser		26 525	
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld		450 100	150 100
Øvrig langsiktig gjeld		48 757	-50 374
Sum annen langsiktig gjeld		498 857	99 726
Sum langsiktig gjeld		525 382	99 726
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		193 002	151 873
Betalbar skatt	9	10 685	152 451
Skyldige offentlige avgifter		58 539	49 329
Utbytte			500 000
Annen kortsiktig gjeld		157 955	188 576
Sum kortsiktig gjeld		420 181	1 042 229
Sum gjeld		945 563	1 141 955
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 346 649	1 532 145



Organisasjonsnr: 989 004 344
KOLBOTN TANNLEGESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	250.00	1000.00	250000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
KOLBOTN TANNLEGESENTER OG TANNLEGEVAKT AS	250.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	250.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	633037.00	645826.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	85553.00	92813.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15770.00	12422.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8518.00	9943.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	742878.00	761004.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
			900893.00

Daglig leder og styreformann har fakturert 900.893 til selskapet.

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

3.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

KOLBOTN TANNLEGESENTER 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	633 037	645 826



Arbeidsgiveravgift	85 553	92 813
Pensjonskostnader	15 770	12 422
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	8 518	9 943
Sum	742 878	761 004

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	0	0	900 893

Mer om ytelser til daglig leder

Daglig leder og styreformann har fakturert 900.893 til selskapet.

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	250	1 000,00	250 000,00
Sum	250		250 000,00

Aksejeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
KOLBOTN TANNLEGESENTER OG TANNLEGEVAKT AS	250	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	250	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	504 512
Tilgang i året	157 195
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	661 707
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(394 631)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(471 861)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	189 846
Årets avskrivninger	(77 230)
Økonomisk levetid	1 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 100 %



Note 8 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Goodwill
Anskaffelseskost 01.01.2020	675 115
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	675 115
Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2020	(675 114)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(675 115)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	0
Årets avskrivninger	(1)
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan: Lineær	33,33 %

Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	59 104	360 565
+/- Permanente forskjeller	(1 488)	(2 946)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(9 049)	335 338
Årets skattegrunnlag	48 567	692 957
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	10 685	152 451
Sum	10 685	152 451
+/- Endring i utsatt skatt	37 523	(36 251)
Skattekostnad i resultatregnskapet	48 208	116 200
Betalbar skatt i skattekostnad	10 685	152 451
Betalbar skatt i balansen	10 685	152 451

Note 10 - 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	(147 281)	(138 232)	(9 049)
Omløpsmidler	(23 280)	(23 280)	0
Netto forskjeller	(170 561)	(161 512)	(9 049)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	161 512	(161 512)
Sum midlertidige forskjeller	(170 561)	0	(170 561)
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	(37 523)	0	(37 523)

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 35 533

Note 11 - Kundefordringer

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



	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	149 592	199 571
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(23 280)	(23 280)
Netto oppførte kundefordringer	126 312	176 291

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 25 581. Skyldig skattetrekk er kr 25 453.

Note 13 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	250 000	140 190	390 190
Årets resultat		10 896	10 896
Egenkapital 31.12.2020	250 000	151 086	401 086