



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 502 285  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SENTRUM TANNLEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Grønland 12B  
0188 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: KAZMI JAVID AHMED  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 03.09.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 136 958	22 196 793
<b>Sum inntekter</b>		<b>20 136 958</b>	<b>22 196 793</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		13 573 097	11 499 156
Lønnskostnad	1	3 211 300	2 981 252
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	110 784	110 159
Annen driftskostnad		3 248 899	3 446 829
<b>Sum kostnader</b>		<b>20 144 080</b>	<b>18 037 396</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7 122</b>	<b>4 159 397</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		266	
Annen finansinntekt		1 368	2 477
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 635</b>	<b>2 477</b>
Annen rentekostnad		3 242	503
Annen finanskostnad			1 252
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 242</b>	<b>1 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 607</b>	<b>721</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-8 729</b>	<b>4 160 118</b>
Skattekostnad på resultat	3	2 288	922 773
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Avsatt til annen egenkapital		-11 017	3 237 345
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		6 122	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>6 122</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		275 000	275 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		266 541	354 835
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>541 541</b>	<b>629 835</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>547 663</b>	<b>629 835</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		26 739	26 739
Andre kortsiktige fordringer		4 312 028	3 329 839
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 338 767</b>	<b>3 356 578</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	941 822	3 684 681
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>941 822</b>	<b>3 684 681</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 280 589</b>	<b>7 041 259</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 828 253</b>	<b>7 671 094</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		4 705 097	4 716 114
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 705 097</b>	<b>4 716 114</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>4 735 097</b>	<b>4 746 114</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		2 060
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>			<b>2 060</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>2 060</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 987	44 131
Betalbar skatt	3	10 470	928 007
Skyldig offentlige avgifter		71 645	696
Annen kortsiktig gjeld		1 002 054	1 950 085
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 093 156</b>	<b>2 922 919</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 093 156</b>	<b>2 924 979</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 828 253</b>	<b>7 671 094</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 690934

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 917 502 285  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: SENTRUM TANNLEGESENTER AS  
Forretningsadresse: Grønland 12B  
0188 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: KAZMI JAVID AHMED  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2023

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 16.08.2023



Organisasjonsnr: 917 502 285  
SENTRUM TANNLEGESENTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		20 136 958	22 196 793
<b>Sum inntekter</b>		<b>20 136 958</b>	<b>22 196 793</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		13 573 097	11 499 156
Lønnskostnad	1	3 211 300	2 981 252
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	110 784	110 159
Annen driftskostnad		3 248 899	3 446 829
<b>Sum kostnader</b>		<b>20 144 080</b>	<b>18 037 396</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7 122</b>	<b>4 159 397</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		266	
Annen finansinntekt		1 368	2 477
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 635</b>	<b>2 477</b>
Annen rentekostnad		3 242	503
Annen finanskostnad			1 252
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>3 242</b>	<b>1 756</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 607</b>	<b>721</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	3	-8 729	4 160 118
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>2 288</b>	<b>922 773</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-11 017	3 237 345
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>



Organisasjonsnr: 917 502 285  
SENTRUM TANNLEGESENTER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel		6 122	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>6 122</b>	

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		275 000	275 000
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr		266 541	354 835
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>541 541</b>	<b>629 835</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>547 663</b>	<b>629 835</b>
--------------------------	--	----------------	----------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer		26 739	26 739
Andre kortsiktige fordringer		4 312 028	3 329 839
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 338 767</b>	<b>3 356 578</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	941 822	3 684 681
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>941 822</b>	<b>3 684 681</b>

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 280 589</b>	<b>7 041 259</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 828 253</b>	<b>7 671 094</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		4 705 097	4 716 114
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 705 097</b>	<b>4 716 114</b>

<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>4 735 097</b>	<b>4 746 114</b>
------------------------	----------	------------------	------------------



<b>Gjeld</b>		
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Utsatt skatt	3	2 060
<b>Sum avsetninger for forpliktelses</b>		<b>2 060</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>2 060</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	8 987	44 131
Betalbar skatt	10 470	928 007
Skyldig offentlige avgifter	71 645	696
Annen kortsiktig gjeld	1 002 054	1 950 085
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>1 093 156</b>	<b>2 922 919</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>1 093 156</b>	<b>2 924 979</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>5 828 253</b>	<b>7 671 094</b>



Organisasjonsnr: 917 502 285  
SENTRUM TANNLEGESENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.00

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

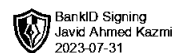
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

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.

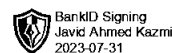


# Årsregnskap 2022

## Sentrum Tannlegesenter AS

Resultatregnskap  
Balanse

Org.nr.: 917 502 285

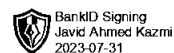


BankID Signing  
Javid Ahmed Kazmi  
2023-07-31

### Resultatregnskap

Sentrum Tannlegesenter AS

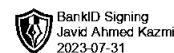
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		20 136 958	22 196 793
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>20 136 958</b>	<b>22 196 793</b>
Varekostnad		13 573 097	11 499 156
Lønnskostnad	1	3 211 300	2 981 252
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	110 784	110 159
Annen driftskostnad		3 248 899	3 446 829
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>20 144 080</b>	<b>18 037 396</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-7 122</b>	<b>4 159 397</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		266	0
Annen finansinntekt		1 368	2 477
Annen rentekostnad		3 242	503
Annen finanskostnad		0	1 252
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 607</b>	<b>721</b>
Resultat før skattekostnad		-8 729	4 160 118
Skattekostnad på resultat	3	2 288	922 773
<b>Resultat</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
<b>Årsresultat</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-11 017	3 237 345
<b>Sum overføringer</b>		<b>-11 017</b>	<b>3 237 345</b>



## Balanse

Sentrum Tannlegesenter AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		6 122	0
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>6 122</b>	<b>0</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		275 000	275 000
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		266 541	354 835
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>541 541</b>	<b>629 835</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>547 663</b>	<b>629 835</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		26 739	26 739
Andre kortsiktige fordringer		4 312 028	3 329 839
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 338 767</b>	<b>3 356 578</b>
<b>Investeringer</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	941 822	3 684 681
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>5 280 589</b>	<b>7 041 259</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>5 828 253</b>	<b>7 671 094</b>



## Balanse

Sentrum Tannlegesenter AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		4 705 097	4 716 114
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>4 705 097</b>	<b>4 716 114</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>4 735 097</b>	<b>4 746 114</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	0	2 060
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		8 987	44 131
Betalbar skatt	3	10 470	928 007
Skyldig offentlige avgifter		71 645	696
Annen kortsiktig gjeld		1 002 054	1 950 085
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 093 156</b>	<b>2 922 919</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 093 156</b>	<b>2 924 979</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>5 828 253</b>	<b>7 671 094</b>

Oslo, 31.07.2023

Styret i Sentrum Tannlegesenter AS

KAZMI JAVID AHMED  
styreleder/daglig leder

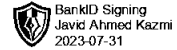
Najaf Ali Kazmi  
nestleder

Rubab Kazmi  
styremedlem

Iram Kazmi  
styremedlem

Sentrum Tannlegesenter AS

Side 4



## Regnskapsprinsipper

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

## Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet.

## 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 balanseposter

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. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen samt poster knyttet seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt 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.

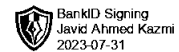
## Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. Innredning i leide lokaler avskrives over leiekontraktens løpetid.

## Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader. Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser.





BankID Signing  
Javid Ahmed Kazmi  
2023-07-31

## Note 1 - Lønnskostnader

	2022	2021
Lønn	2 547 891	2 308 717
Arbeidsgiveravgift	385 205	409 330
Pensjonskostnader	48,461	57,989
Andre lønnsrelaterte utgifter	229 742	205 216
<b>Sum</b>	<b>3 211 300</b>	<b>2.981.252</b>

Selskapet har i gjennomsnitt sysselsatt 3 årsverk.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

## Note 2 - Anleggsmidler

	Garasjeplass	Inventar	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	275,000	561,787	836,787
Tilgang		22,490	22 490
Avgang		0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12</b>	<b>275 000</b>	<b>584 277</b>	<b>859 277</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12		317 736	317 736
Akkumulerte nedskrivninger 31.12			0
<b>Balanseført verdi pr. 31.12</b>	<b>275 000</b>	<b>266 541</b>	<b>541 541</b>
Årets avskrivninger	0	110,784	110 784
Årets nedskrivninger			
Avskrivningsplan		3-5 år	

## Note 3 - Skattekostnad

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt	928,007	928,007
Korreksjon betalbar skatt tidligere år		
Effekt av endring i skattesats		
Endring i utsatt skatt	-5 234	-5 234
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>922 773</b>	<b>922 773</b>

## Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	-8,729	4,160,118
Permanente forskjeller	19,128	34,305
Endring i midlertidige forskjeller	37 191	23 791
Årets skattegrunnlag resultat	47 590	4 218 214
Mottatt / avgitt konsernbidrag / Bruk av fremførbart underskudd	0	0
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>47 590</b>	<b>4 218 214</b>

## Oversikt over midlertidige forskjeller:

			Endring
Driftsmidler	-27 827	9 364	-37 191
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>-27 827</b>	<b>9 364</b>	<b>-37 191</b>
Underskudd til fremføring	0	0	0
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	0	0
Grunnlag utsatt skatt / skattefordel	-27 827	9 364	-37 191
<b>Utsatt skatt / skattefordel 22 %</b>	<b>-6 122</b>	<b>2 060</b>	<b>-8 182</b>



Fra inntektsåret 2020 er skattesatsen på alminnelig inntekt er endret i Norge til 22 %. Utsatt skatt og utsatt skattefordel per 31. desember 2020 er beregnet med bruk av en skattesats på 22 %.

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregning av utsatt skatt.

Utsatt skattefordel regnskapsføres ikke etter god regnskapsskikk for små foretak.

#### Note 4 - Bundne midler

	2022	2021
Bundne skattekremidler:	10	10

Skattekremkonto er opprettet og benyttes løpende gjennom året.

#### Note 5 - Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1,000	30	30 000

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Ahmad Fahim Nael                      Styrets leder	1,000	100,00%

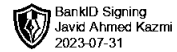
#### Note 6- Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 1.1	30,000	0	4,716,114	0	4,746,114
Årets resultat	0	0	-11,017	0	-11 017
Utbytte / Konsernbidrag	0	0	0	0	0
<b>Egenkapital pr 31.12</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>4 705 097</b>	<b>0</b>	<b>4 735 097</b>



## Saldobalanse

Klient Sentrum Tannlegesenter AS  
Fødsels-/org.nr 917 502 285



BankID Signing  
Javid Ahmed Kazmi  
2023-07-31

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	Endelig 2022
1070	Utsatt skattefordel	0,00	6 122,00	6 122,00
1155	Garasjeplass - Breigata 7	275 000,00	0,00	275 000,00
1250	Inventar	354 835,07	-110 158,93	244 676,14
1280	Kontormaskiner	22 490,00	-624,72	21 865,28
1500	Samlekonto debitor	26 738,98	0,00	26 738,98
1570	Fordringer - Opus systemet	4 229 929,99	0,00	4 229 929,99
1571	Dobbelt/for mye betaling til leverandør	55 091,13	0,00	55 091,13
1700	Forskuddsbetalt leie	26 503,00	0,00	26 503,00
1749	Andre forskuddsbetalte driftskostnader	504,00	0,00	504,00
1900	Konter	73 104,00	0,00	73 104,00
1920	Bank-DanskeBank 8475.10.42387	528 054,09	0,00	528 054,09
1921	Bank-Danskebank 8601.81.12150	340 654,36	0,00	340 654,36
1950	Bankinnskudd for skattetrekk (8475.10.44	9,78	0,00	9,78
2000	Aksjekapital	-30 000,00	0,00	-30 000,00
2050	Annen egenkapital	-4 716 114,49	11 017,30	-4 705 097,19
2120	Utsatt skatt	-2 060,00	2 060,00	0,00
2400	Samlekonto kreditor	-8 987,02	0,00	-8 987,02
2500	Betalbar skatt ikke utlignet	0,00	-10 470,00	-10 470,00
2600	Forskuddstrekk	-45 698,00	0,00	-45 698,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-25 946,81	0,00	-25 946,81
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-29 753,19	0,00	-29 753,19
2900	Forskudd fra kunder	-543 033,00	0,00	-543 033,00
2940	Skyldig feriepenge	-211 016,63	0,00	-211 016,63
2999	Periodisering lønn	-218 250,90	0,00	-218 250,90
3200	Salgsinntekter avgiftsfri utenfor mva lo	-20 136 958,13	0,00	-20 136 958,13
4060	Frakt, toll og spedisjon	1 365,00	0,00	1 365,00
4300	Innkjøp forbruksvarer,	2 962 022,04	0,00	2 962 022,04
4320	Import av varer for videresalg, høy avgi	107 686,65	0,00	107 686,65
4360	Frakt toll og spedisjon,handelsvarer	8 922,67	0,00	8 922,67
4500	Tjenester innenlands	10 474 611,65	0,00	10 474 611,65
4501	Import av tjenester fra utlandet/ Umva	18 489,46	0,00	18 489,46
5000	Lønn til ansatte	2 343 701,00	0,00	2 343 701,00
5020	Feriepenge	254 893,01	0,00	254 893,01
5030	Sykelønn	84 897,23	0,00	84 897,23
5090	Påløpt, ikke utbetalt lønn	-82 757,09	0,00	-82 757,09
5400	Arbeidsgiveravgift	349 265,37	0,00	349 265,37
5405	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenge	35 939,88	0,00	35 939,88
5420	Innberetningspliktig pensjonskostnad	48 461,00	0,00	48 461,00
5750	Annet lønnstilskudd	-52 843,00	0,00	-52 843,00
5900	Gave til ansatte	25 375,00	0,00	25 375,00
5910	Kantine kostander	182 847,34	0,00	182 847,34
5915	Overtidsmat	8 174,90	0,00	8 174,90
5920	Yrkesskadeforsikring	6 302,00	0,00	6 302,00
5950	Obligatorisk tjenestepensjon (OTP)	48 461,00	0,00	48 461,00
5951	Motkonto innberettet OTP	-48 461,00	0,00	-48 461,00
5990	Andre personalkostnader	7 043,20	0,00	7 043,20
6010	Avskrivning maskiner og inventar	0,00	110 783,65	110 783,65
6300	Leie lokaler	568 993,00	0,00	568 993,00
6305	Felleskostnader lokaler	120 313,00	0,00	120 313,00
6310	Leie parekeringsplasser	6 000,00	0,00	6 000,00
6340	Lys, varme	108 926,84	0,00	108 926,84
6360	Renhold	62 359,01	0,00	62 359,01
6390	Andre kostnader lokaler	15 885,00	0,00	15 885,00
6400	Leie Luftrenser	23 590,00	0,00	23 590,00
6409	Leie av tannlege utstyr/inventar	661 239,00	0,00	661 239,00
6410	Leie inventar	19 371,58	0,00	19 371,58
6540	Inventar	47 108,25	0,00	47 108,25

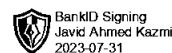
Maestro Årsoppgjør

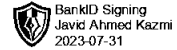
Sentrum Tannlegesenter AS

Side 1



Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2022	Oppgjørsposter 2022	
6550	Driftsmaterialer	904,70	0,00	904,70
6551	Datautstyr	31 127,00	0,00	31 127,00
6552	Data, software	127 738,35	0,00	127 738,35
6553	Programvare årlig vedlikehold	36 171,00	0,00	36 171,00
6560	Rekvisita	6 102,70	0,00	6 102,70
6570	Arbeidsklær og vemeutstyr	7 199,00	0,00	7 199,00
6600	Reparasjon og vedlikehold bygninger	1 907,40	0,00	1 907,40
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	27 470,00	0,00	27 470,00
6690	Reparasjon og vedlikehold annet	1 823,25	0,00	1 823,25
6700	Regnskapshonorar	225 474,34	0,00	225 474,34
6705	Revisjonshonorar	33 969,00	0,00	33 969,00
6750	Honorar for databistand	781,00	0,00	781,00
6800	Kontorrekvisita	11 262,60	0,00	11 262,60
6860	Møte, kurs oppdatering o.l	80 533,00	0,00	80 533,00
6900	Telefon	10 886,76	0,00	10 886,76
6907	Internett	34 079,83	0,00	34 079,83
6940	Porto	9 408,00	0,00	9 408,00
7140	Reisekostnader ikke oppgavepliktige	4 345,00	0,00	4 345,00
7320	Reklamekostnader	217 201,25	0,00	217 201,25
7321	Reklamekostnader Google/Facebook	362 243,13	0,00	362 243,13
7400	Kontingent fradragsberettiget	85 610,00	0,00	85 610,00
7500	Forsikringspremier	44 583,00	0,00	44 583,00
7600	Licenser Royalties	455,00	0,00	455,00
7740	Øredifferanser	-1,81	0,00	-1,81
7770	Bank- og kortgebyrer	12 881,89	0,00	12 881,89
7790	Andre kostnader	14 782,56	0,00	14 782,56
7795	Purregebyr leverandør	1 313,91	0,00	1 313,91
7799	Annen kostnad uten skattemessig fradrag	19 128,50	0,00	19 128,50
7830	Tap på fordringer	205 733,00	0,00	205 733,00
8050	Andre renteinntekter	-266,48	0,00	-266,48
8060	Valutagevinst (agio)	-1 368,17	0,00	-1 368,17
8150	Andre rentekostnader	2 171,00	0,00	2 171,00
8155	Rentekostnad leverandørgjeld	1 071,08	0,00	1 071,08
8300	Betalbar skatt	0,00	10 470,00	10 470,00
8320	Endring utsatt skatt	0,00	-8 182,00	-8 182,00
8960	Overføringer annen egenkapital	0,00	-11 017,30	-11 017,30
		<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>
<b>Sammendrag</b>				
1070	- 1950	5 932 914,40	-104 661,65	5 828 252,75
2000	- 2999	-5 830 860,04	2 607,30	-5 828 252,74
3200	- 3705	-20 136 958,13	0,00	-20 136 958,13
4060	- 4550	13 573 097,47	0,00	13 573 097,47
5000	- 5990	3 211 299,84	0,00	3 211 299,84
6010	- 6940	2 280 623,61	110 783,65	2 391 407,26
7140	- 7839	968 275,43	0,00	968 275,43
8040	- 8960	1 607,43	-8 729,30	-7 121,87
		<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>





## Posteringsdokumentasjon

### Posteringer

Klient Sentrum Tannlegesenter AS  
Fødsels-/org.nr 917 502 285

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>Tilleggsposteringer</b>				
T1 Avskrivninger				
31.12.2022	Avskrivninger Inventar	110 158,93	6010 Avskrivning maskiner og in·	1250 Inventar
31.12.2022	Avskrivninger Kontormaskiner	624,72	6010 Avskrivning maskiner og in·	1280 Kontormaskiner
<b>Disponeringer</b>				
D6 Disponeringer				
31.12.2022	Betalbar skatt	10 470,00	8300 Betalbar skatt	2500 Betalbar skatt ikke utflignet
31.12.2022	Utsatt skatt	8 182,00	2120 Utsatt skatt	8320 Endring utsatt skatt
31.12.2022	Utsatt skatt	6 122,00	1070 Utsatt skattefordel	2120 Utsatt skatt
31.12.2022	Overført fra annen egenkapital	11 017,30	2050 Annen egenkapital	8960 OverfÅ_ringer annen egenk

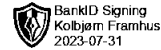
Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Oslo, 31.07.2023

.....  
KAZMI JAVID AHMED



**PLUS REVISJON AS**  
Audit & Advisory



Til generalforsamlingen i Sentrum Tannlegesenter AS

## Uavhengig revisors beretning

### *Konklusjon*

Vi har revidert Sentrum Tannlegesenter AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 11 017. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### *Ledelsens ansvar for årsregnskapet*

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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

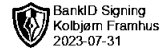
---

### **Plus Revisjon AS**

Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo  
Tlf: 23 03 91 60  
www.plus-revisjon.no  
Org.nr. 990 422 052 MVA, Foretaksregistrert



**PLUS REVISJON AS**  
Audit & Advisory



for at en revisjon utført i samsvar med 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>

Oslo, 31.07.2023  
Plus Revisjon AS

---

Kolbjørn Framhus  
statsautorisert revisor

---

**Plus Revisjon AS**  
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo  
Tlf: 23 03 91 60  
[www.plus-revisjon.no](http://www.plus-revisjon.no)  
Org.nr. 990 422 052 MVA, Foretaksregistrert