



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 560 978
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALBAKKEN TANNLEGEKONTOR AS
Forretningsadresse: Nedre Kalbakkvei 4
0950 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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2021

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, 02.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 428 089	2 731 565
Annen driftsinntekt	1	9 631	
Sum inntekter		2 437 720	2 731 565
Kostnader			
Varekostnad		137 829	235 239
Lønnskostnad	2	533 162	753 106
Avskrivning på varige driftsmidler	3	84 538	40 823
Annen driftskostnad	2	1 107 836	1 131 219
Sum kostnader		1 863 365	2 160 387
Driftsresultat		574 355	571 178
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 719	6 102
Annen finansinntekt		1 800	1 682
Sum finansinntekter		4 519	7 784
Annen rentekostnad		1 870	
Sum finanskostnader		1 870	
Netto finans		2 649	7 784
Ordinært resultat før skattekostnad		577 004	578 963
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	119 907	124 176
Ordinært resultat etter skattekostnad		457 097	454 787
Årsresultat		457 097	454 787
Årsresultat etter minoritetsinteresser		457 097	454 787
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	440 000	
Avgitt konsernbidrag	6	19 500	120 900



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer annen egenkapital	6	-2 403	333 887
Sum overføringer og disponeringer		457 097	454 787



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	297 328	381 866
Sum varige driftsmidler		297 328	381 866
Sum anleggsmidler		297 328	381 866
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		20 937	67 682
Andre kortsiktige fordringer		36 090	78 092
Konsernfordringer	8	398 639	
Sum fordringer		455 666	145 774
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	9	1 500 000	1 500 000
Sum investeringer		1 500 000	1 500 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	598 410	511 583
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		598 410	511 583
Sum omløpsmidler		2 554 075	2 157 357
SUM EIENDELER		2 851 403	2 539 223

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 628	7 031
Sum opptjent egenkapital		4 628	7 031
Sum egenkapital		34 628	37 031
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	56	10 544
Sum avsetninger for forpliktelser		56	10 544
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		56	10 544
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 699	-18 415
Betalbar skatt	4	124 895	79 532
Skyldig offentlige avgifter		29 136	66 975
Utbytte	6	440 000	
Kortsiktig konserngjeld	8	1 975 880	2 105 880
Annen kortsiktig gjeld	11	234 109	257 676
Sum kortsiktig gjeld		2 816 719	2 491 648
Sum gjeld		2 816 775	2 502 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 851 403	2 539 223



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 322195

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 560 978
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALBAKKEN TANNLEGEKONTOR AS
Forretningsadresse: Nedre Kalbakkvei 4
0950 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: Magnus Haugerud
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
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, 25.05.2021

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: 922 560 978
KALBAKKEN TANNLEGEKONTOR AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 428 089	2 731 565
Annen driftsinntekt	1	9 631	
Sum inntekter		2 437 720	2 731 565
Kostnader			
Varekostnad		137 829	235 239
Lønnskostnad	2	533 162	753 106
Avskrivning på varige driftsmidler	3	84 538	40 823
Annen driftskostnad	2	1 107 836	1 131 219
Sum kostnader		1 863 365	2 160 387
Driftsresultat		574 355	571 178
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 719	6 102
Annen finansinntekt		1 800	1 682
Sum finansinntekter		4 519	7 784
Annen rentekostnad		1 870	
Sum finanskostnader		1 870	
Netto finans		2 649	7 784
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	119 907	124 176
Ordinært resultat etter skattekostnad		457 097	454 787
Årsresultat		457 097	454 787
Årsresultat etter minoritetsinteresser		457 097	454 787
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	6	440 000	
Avgitt konsernbidrag	6	19 500	120 900
Overføringer annen egenkapital	6	-2 403	333 887
Sum overføringer og disponeringer		457 097	454 787



Sum egenkapital		34 628	37 031
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	56	10 544
Sum avsetninger for forpliktelseser		56	10 544
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		56	10 544
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 699	-18 415
Betalbar skatt	4	124 895	79 532
Skyldig offentlige avgifter		29 136	66 975
Utbytte	6	440 000	
Kortsiktig konsemgjeld	8	1 975 880	2 105 880
Annen kortsiktig gjeld	11	234 109	257 676
Sum kortsiktig gjeld		2 816 719	2 491 648
Sum gjeld		2 816 775	2 502 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 851 403	2 539 223



Organisasjonsnr: 922 560 978
KALBAKKEN TANNLEGEKONTOR AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	30.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Veline 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>
	583432.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Kalbakken Tannlegekontor AS

Noter 2020

Regnskapsprinsipper:

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

Årsregnskapet er avlagt under forutsenting om fortsatt drift.

I forbindelse med koronautbruddet i mars 2020 ble driften påvirket. Klinikken ble stengt, og den ansatte permittert. Pr 31.12.20 er den ansatte tilbake fra permittering, og driften er på et normalt nivå. Selskapet har søkt om kompensasjon for ikke uunngåelige faste kostnader. Styret har hele tiden vært informert om den situasjonen bedriften befinner seg i

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Kalbakken Tannlegekontor AS

Noter 2020

Note 1 - Korona tilskudd

Selskapet har mottatt kr 9.631 i kompensasjonstilskudd. Kompensasjon av uunngåelige faste kostnader ved omsetningsfall som følge av koronautbruddet. Kompensasjonsordning 1.

Note 2 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	429 395	607 510
Arbeidsgiveravgift	78 842	114 968
Pensjonskostnader	27 254	25 652
Andre lønnsrelaterte ytelser	-2 329	4 976
Totalt	533 162	753 106

Selskapet er ikke pliktig til å tegne obligatorisk tjenstepensjonsforsikring, men har inngått en slik avtale.

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder kr 583 432

Selskapet har yttet godtgjørelse til revisor med følgende beløp kr 31 812

Selskapet er ikke revisjonspliktig, og har dermed fravalgt revisor

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

**Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.**

Anskaffelseskost pr. 1/1	422 689
Anskaffelseskost pr. 31/12	422 689
Akk. av/nedskr. pr 1/1	40 823
+ Ordinære avskrivninger	84 538
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	125 361
Balanseført verdi pr 31/12	297 328
Prosentsats for ord. avskr.	20-20



Kalbakken Tannlegekontor AS

Noter 2020

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	577 004
+ Permanente og andre forskjeller	5 955
+ Endring i midlertidige forskjeller	9 747
= Inntekt før fradrag for konsernbidrag	592 706
- Ytet konsernbidrag	25 000
= Inntekt	567 706

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	130 395
= Sum betalbar skatt	130 395
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	-10 488
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	0
= Ordinær skattekostnad	119 907
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	130 395
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
+/- Effekt av skatt på konsernbidrag	-5 500
= Betalbar skatt i balansen	124 895

Note 5 - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-162	10 004
+ Utestående fordringer	419	0
= Grunnlag utsatt skatt	257	10 004
Utsatt skatt	56	10 544



Kalbakken Tannlegekontor AS

Noter 2020

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	7 031	37 031
+Fra årets resultat		457 097	457 097
-Avsatt utbytte		-440 000	-440 000
- Avsatt konsernbidrag etter skatteeffekt		-19 500	-19 500
Pr 31.12.	30 000	4 628	34 628

Note 7 - Selskapskapital

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 30 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Veline Holding AS	922 347 778	1 000	100,00 %

Note 8 - Fordringer på konsernselskap

Fordringer og gjeld til konsernselskaper inngår med følgende beløp i regnskapspostene:

	2020	2019
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	398 639	0
Sum fordringer	398 639	0
Gjeld		
Årets avsatte konsernbidrag	25 000	155 000
Annen kortsiktig gjeld	1 950 880	1 950 880
Sum gjeld	1 975 880	2 105 880
Ikke balanseførte forpliktelser		



Kalbakken Tannlegekontor AS

Noter 2020

Note 9 - Andre finansielle instrumenter

Selskapet bruker anskaffelseskost ved vurderinger av investeringer i andre selskaper.

	I år	I fjor
Balanseført verdi pr 31.12.	1 500 000	1 500 000

Note 10 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 15 355 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 44 976.

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Her inngår gjeld til aksjonær på kr 158 717. Lånet er renteberegnet etter enhver tid gjeldende skjermingsrente.



Kalbakken Tannlegekontor AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 428 089	2 731 565
Annen driftsinntekt	1	9 631	0
Sum driftsinntekter		2 437 720	2 731 565
Driftskostnader			
Varekostnad		137 829	235 239
Lønnskostnad	2	533 162	753 106
Avskrivning på varige driftsmidler	3	84 538	40 823
Annen driftskostnad	2	1 107 836	1 131 219
Sum driftskostnader		1 863 365	2 160 387
DRIFTSRESULTAT		574 355	571 178
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 719	6 102
Annen finansinntekt		1 800	1 682
Sum finansinntekter		4 519	7 784
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 870	0
Sum finanskostnader		1 870	0
NETTO FINANSPOSTER		2 649	7 784
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		577 004	578 963
Skattekostnad på ordinært resultat	4,5	119 907	124 176
ORDINÆRT RESULTAT		457 097	454 787
ÅRSRESULTAT		457 097	454 787
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	6	440 000	0
Avgitt konsernbidrag	6	19 500	120 900
Overføringer annen egenkapital	6	(2 403)	333 887
SUM OVERF. OG DISP.		457 097	454 787



Kalbakken Tannlegekontor AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	297 328	381 866
Sum varige driftsmidler		297 328	381 866
SUM ANLEGGSMIDLER		297 328	381 866
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		20 937	67 682
Fordringer på konsernselskap	8	398 639	0
Andre kortsiktige fordringer		36 090	78 092
Sum fordringer		455 666	145 774
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	9	1 500 000	1 500 000
Sum investeringer		1 500 000	1 500 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	598 410	511 583
SUM OMLØPSMIDLER		2 554 075	2 157 357
SUM EIENDELER		2 851 403	2 539 223



Kalbakken Tannlegekontor AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	4 628	7 031
Sum opptjent egenkapital		4 628	7 031
SUM EGENKAPITAL		34 628	37 031
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	56	10 544
Sum avsetning for forpliktelser		56	10 544
SUM LANGSIKTIG GJELD		56	10 544
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		12 699	(18 415)
Betalbar skatt	4	124 895	79 532
Skyldig offentlige avgifter		29 136	66 975
Utbytte	6	440 000	0
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	8	1 975 880	2 105 880
Annen kortsiktig gjeld	11	234 109	257 676
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 816 719	2 491 648
SUM GJELD		2 816 775	2 502 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 851 403	2 539 223

Oslo, 18.05.2021

Elisabeth Ann Jeanette Sanner
Styreleder/daglig leder



**Årsregnskap 2020
for
Kalbakken Tannlegekontor AS**

Organisasjonsnr. 922560978