



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 097 600
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DIALOG PSYKOLOGSENTER AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 13
4005 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: HØIBY LARS F EIKEVIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2023

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, 04.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 162 748	1 171 120
Annen driftsinntekt		660 270	608 084
Sum inntekter		1 823 017	1 779 205
Kostnader			
Varekostnad		905 860	992 025
Lønnskostnad	1	46 440	32 066
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	18 000	7 651
Annen driftskostnad		820 122	652 700
Sum kostnader		1 790 422	1 684 442
Driftsresultat		32 595	94 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			93 068
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			60 500
Annen renteinntekt		83	
Annen finansinntekt		319 000	308
Sum finansinntekter		319 083	153 876
Annen rentekostnad		278 875	249 092
Sum finanskostnader		278 875	249 092
Netto finans		40 208	-95 216
Ordinært resultat før skattekostnad		72 803	-453
Skattekostnad på resultat	3	2 565	
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 238	-453
Årsresultat	4	70 238	-453
Årsresultat etter minoritetsinteresser		70 238	-453
Totalresultat		70 238	-453



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		70 238	
Sum overføringer og disponeringer		70 238	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	91 926	68 861
Sum varige driftsmidler	2, 5	91 926	68 861
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	6 546 201	6 546 201
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7		
Sum finansielle anleggsmidler		6 546 201	6 546 201
Sum anleggsmidler		6 638 127	6 615 062
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	110 486	
Andre kortsiktige fordringer	7		
Konsernfordringer		472 568	153 568
Sum fordringer	7	583 054	153 568
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		64 393	223 682
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 393	223 682



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum omløpsmidler		647 447	377 250
SUM EIENDELER		7 285 573	6 992 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 329 000	1 329 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		1 329 000	1 329 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		290 543	220 304
Udisponert resultat			-453
Sum opptjent egenkapital		290 543	219 851
Sum egenkapital	4	1 619 543	1 548 851
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 573 888	4 782 592
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		4 573 888	4 782 592
Sum langsiktig gjeld		4 573 888	4 782 592
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	19 800	70 246
Betalbar skatt	3	2 565	
Skyldig offentlige avgifter		640	1 996
Kortsiktig konserngjeld		909 548	507 138
Annen kortsiktig gjeld	7	159 590	81 489
Sum kortsiktig gjeld	7	1 092 142	660 868



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum gjeld		5 666 030	5 443 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 285 573	6 992 311
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 457904

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 097 600
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DIALOG PSYKOLOGSENTER AS
Forretningsadresse: St. Olavs gate 13
4005 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: HØIBY LARS F EIKEVIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.04.2023

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 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, 03.06.2023

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: 923 097 600
DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 162 748	1 171 120
Annen driftsinntekt		660 270	608 084
Sum inntekter		1 823 017	1 779 205
Kostnader			
Varekostnad		905 860	992 025
Lønnskostnad	1	46 440	32 066
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	18 000	7 651
Annen driftskostnad		820 122	652 700
Sum kostnader		1 790 422	1 684 442
Driftsresultat		32 595	94 763
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			93 068
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern			60 500
Annen renteinntekt		83	
Annen finansinntekt		319 000	308
Sum finansinntekter		319 083	153 876
Annen rentekostnad		278 875	249 092
Sum finanskostnader		278 875	249 092
Netto finans		40 208	-95 216
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	2 565	
Ordinært resultat etter skattekostnad		70 238	-453
Årsresultat	4	70 238	-453
Årsresultat etter minoritetsinteresser		70 238	-453
Totalresultat		70 238	-453
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		70 238	



Sum overføringer og
disponeringer

70 238



Organisasjonsnr: 923 097 600
DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	91 926	68 861
Sum varige driftsmidler	2, 5	91 926	68 861
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	6 546 201	6 546 201
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7		
Sum finansielle anleggsmidler		6 546 201	6 546 201
Sum anleggsmidler		6 638 127	6 615 062
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	110 486	
Andre kortsiktige fordringer	7		
Konsernfordringer		472 568	153 568
Sum fordringer	7	583 054	153 568
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		64 393	223 682
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		64 393	223 682
Sum omløpsmidler		647 447	377 250



SUM EIENDELER		7 285 573	6 992 311
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8	1 329 000	1 329 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Sum innskutt egenkapital		1 329 000	1 329 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		290 543	220 304
Udisponert resultat			-453
Sum opptjent egenkapital		290 543	219 851
Sum egenkapital	4	1 619 543	1 548 851
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 573 888	4 782 592
Langsiktig konserngjeld	7		
Sum annen langsiktig gjeld		4 573 888	4 782 592
Sum langsiktig gjeld		4 573 888	4 782 592
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	19 800	70 246
Betalbar skatt	3	2 565	
Skyldig offentlige avgifter		640	1 996
Kortsiktig konserngjeld		909 548	507 138
Annen kortsiktig gjeld	7	159 590	81 489
Sum kortsiktig gjeld	7	1 092 142	660 868
Sum gjeld		5 666 030	5 443 460
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 285 573	6 992 311
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	5		
Pantstillelser	5		



Organisasjonsnr: 923 097 600
DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

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

Dialog Psykologsenter AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 097 600



RESULTATREGNSKAP

DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 162 748	1 171 120
Annen driftsinntekt		660 270	608 084
Sum driftsinntekter		1 823 017	1 779 205
Varekostnad		905 860	992 025
Lønnskostnad	1	46 440	32 066
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	18 000	7 651
Annen driftskostnad		820 122	652 700
Sum driftskostnader		1 790 422	1 684 442
Driftsresultat		32 595	94 763
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		0	93 068
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern		0	60 500
Annen renteinntekt		83	0
Annen finansinntekt		319 000	308
Annen rentekostnad		278 875	249 092
Resultat av finansposter		40 208	-95 216
Resultat før skattekostnad		72 803	-453
Skattekostnad på resultat	3	2 565	0
Årsresultat	4	70 238	-453
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		70 238	0
Sum overføringer		70 238	0



BALANSE

DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	91 926	68 861
Sum varige driftsmidler	2, 5	91 926	68 861
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	6	6 546 201	6 546 201
Sum finansielle anleggsmidler		6 546 201	6 546 201
Sum anleggsmidler		6 638 127	6 615 062
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	110 486	0
Konsernfordringer		472 568	153 568
Sum fordringer	7	583 054	153 568
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		64 393	223 682
Sum omløpsmidler		647 447	377 250
Sum eiendeler		7 285 573	6 992 311



BALANSE

DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	8	1 329 000	1 329 000
Sum innskutt egenkapital		1 329 000	1 329 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		290 543	220 304
Udisponert resultat		0	-453
Sum opptjent egenkapital		290 543	219 851
Sum egenkapital	4	1 619 543	1 548 851
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 573 888	4 782 592
Sum annen langsiktig gjeld		4 573 888	4 782 592
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	19 800	70 246
Betalbar skatt	3	2 565	0
Skyldig offentlige avgifter		640	1 996
Konserngjeld		909 548	507 138
Annen kortsiktig gjeld	7	159 590	81 489
Sum kortsiktig gjeld	7	1 092 142	660 868
Sum gjeld		5 666 030	5 443 460
Sum egenkapital og gjeld		7 285 573	6 992 311

Stavanger, 13.04.2023
Styret i Dialog Psykologsenter AS

TORGERSEN JENNY LINN
styremedlem

Hege Møller
styremedlem

HØIBY LARS F EIKEVIK
styreleder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ANLEGGSMIDLER

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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2022	2021
Lønninger	25 885	28 103
Arbeidsgiveravgift	3 645	3 963
Andre ytelser	16 909	0
Sum	46 440	32 066

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0,1 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	76 512	76 512
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	41 065	41 065
= Anskaffelseskost 31.12.22	117 577	117 577
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	25 651	25 651
= Bokført verdi 31.12.22	91 926	91 926
Årets ordinære avskrivninger	18 000	18 000
Økonomisk levetid	5 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	2 565	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	2 565	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	72 803	-1
Permanente forskjeller	6 025	-57 065
Endring i midlertidige forskjeller	-2 455	-7 651
Anvendelse av fremførbart underskudd	-64 716	0
Skattepliktig inntekt	11 657	-64 717
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-67 615	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	70 180	0
Sum betalbar skatt i balansen	2 565	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	10 106	7 651	-2 455
Sum	10 106	7 651	-2 455
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-64 716	-64 716
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	-10 106	57 065	67 171
Grunnlag for utsatt skatt / skattefordel	-1	-1	0
Utsatt skatt / skattefordel (22 %)	0	0	0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	1 329 000	0	0	220 304	1 549 304
Årets resultat				70 238	70 238
Pr 31.12.2022	1 329 000	0	0	290 542	1 619 542



Note 5 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	-4 573 888	-4 782 592
Sum	-4 573 888	-4 782 592
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Aksjer Dialog Eiendom AS	6 546 201	6 546 201
Sum	6 546 201	6 546 201

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost
DS/FKV/TS				
Dialog Eiendom AS	Stavanger	100,0%	100,0%	6 546 201
Sum				6 546 201



Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	472 568	153 568
Sum	472 568	153 568
Gjeld		
Annen kortsiktig gjeld konsern	909 548	575 488
Sum	909 548	575 488

Note 8 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I DIALOG PSYKOLOGSENTER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	99	13 424,3	1 329 001
Sum	99		1 329 001

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
HØIBY LARS F EIKEVIK	33	33,3	33,3
MØLLER HEGE	33	33,3	33,3
TORGENSEN JENNY LINN	33	33,3	33,3
Totalt antall aksjer	99	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
TORGENSEN JENNY LINN	styremedlem	33
HØIBY LARS F EIKEVIK	styreleder	33
Totalt antall aksjer		66