



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 057 849
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DA VINCI KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Tamburveien 5
1406 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Christos Glavas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 290 545	4 881 528
Annen driftsinntekt		-4 436	
Sum inntekter		5 286 109	4 881 528
Kostnader			
Varekostnad		179 520	136 092
Lønnskostnad	1	3 153 250	4 061 276
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	52 800	77 200
Annen driftskostnad		866 689	827 800
Sum kostnader		4 252 258	5 102 368
Driftsresultat		1 033 851	-220 839
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		948	
Annen finansinntekt		28	
Sum finansinntekter		976	
Annen rentekostnad		3 541	2 251
Annen finanskostnad		46	79
Sum finanskostnader		3 587	2 329
Netto finans		-2 611	-2 329
Ordinært resultat før skattekostnad		1 031 240	-223 169
Skattekostnad på resultat	3	231 564	-48 970
Ordinært resultat etter skattekostnad		799 676	-174 199
Årsresultat		799 676	-174 199
Årsresultat etter minoritetsinteresser		799 676	-174 199
Totalresultat		799 676	-174 199



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		360 360	
Avsatt til annen egenkapital		439 316	
Overført fra annen egenkapital			-174 199
Sum overføringer og disponeringer		799 676	-174 199



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	34 002	79 319
Sum immaterielle eiendeler		34 002	79 319
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	7 850	60 650
Sum varige driftsmidler	2	7 850	60 650
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap		15 000	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	
Sum anleggsmidler		56 852	139 969
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		31 963	31 963
Sum varer		31 963	31 963
Fordringer			
Kundefordringer		6 476	29 658
Andre kortsiktige fordringer		20 142	14 080
Konsernfordringer	4	5 745 527	4 482 266
Sum fordringer		5 772 145	4 526 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		937 631	606 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		937 631	606 134
Sum omløpsmidler		6 741 739	5 164 101
SUM EIENDELER		6 798 591	5 304 070



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 655 366	4 216 050
Sum opptjent egenkapital		4 655 366	4 216 050
Sum egenkapital		4 685 366	4 246 050
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		126 762	1 330
Betalbar skatt	3	84 607	
Skyldig offentlige avgifter		786 465	625 421
Kortsiktig konserngjeld	4	462 000	
Annen kortsiktig gjeld		653 391	431 269
Sum kortsiktig gjeld		2 113 225	1 058 020
Sum gjeld		2 113 225	1 058 020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 798 591	5 304 070



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 709459

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 057 849
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DA VINCI KLINIKKEN AS
Forretningsadresse: Tamburveien 5
1406 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Christos Glavas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.07.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 03.08.2024

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: 921 057 849
DA VINCI KLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 290 545	4 881 528
Annen driftsinntekt		-4 436	
Sum inntekter		5 286 109	4 881 528
Kostnader			
Varekostnad		179 520	136 092
Lønnskostnad	1	3 153 250	4 061 276
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	52 800	77 200
Annen driftskostnad		866 689	827 800
Sum kostnader		4 252 258	5 102 368
Driftsresultat		1 033 851	-220 839
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		948	
Annen finansinntekt		28	
Sum finansinntekter		976	
Annen rentekostnad		3 541	2 251
Annen finanskostnad		46	79
Sum finanskostnader		3 587	2 329
Netto finans		-2 611	-2 329
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		1 031 240	-223 169
Skattekostnad på resultat	3	231 564	-48 970
Ordinært resultat etter skattekostnad		799 676	-174 199
Årsresultat		799 676	-174 199
Årsresultat etter minoritetsinteresser		799 676	-174 199
Totalresultat		799 676	-174 199
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		360 360	
Avsatt til annen egenkapital		439 316	
Overført fra annen egenkapital			-174 199



Sum overføringer og
disponeringer

799 676

-174 199



Organisasjonsnr: 921 057 849
DA VINCI KLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	34 002	79 319
Sum immaterielle eiendeler		34 002	79 319
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	7 850	60 650
Sum varige driftsmidler	2	7 850	60 650
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Investeringer i tilknyttet selskap		15 000	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	
Sum anleggsmidler		56 852	139 969
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		31 963	31 963
Sum varer		31 963	31 963
Fordringer			
Kundefordringer		6 476	29 658
Andre kortsiktige fordringer		20 142	14 080
Konsernfordringer	4	5 745 527	4 482 266
Sum fordringer		5 772 145	4 526 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		937 631	606 134
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		937 631	606 134
Sum omløpsmidler		6 741 739	5 164 101
SUM EIENDELER		6 798 591	5 304 070



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4 655 366	4 216 050
Sum opptjent egenkapital	4 655 366	4 216 050

Sum egenkapital	4 685 366	4 246 050
------------------------	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3	
--------------	---	--

Annen langsiktig gjeld

Langsiktig konserngjeld	4	
-------------------------	---	--

Sum langsiktig gjeld	0	0
-----------------------------	----------	----------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld	126 762	1 330
-----------------	---------	-------

Betalbar skatt	3	84 607
----------------	---	--------

Skyldig offentlige avgifter	786 465	625 421
-----------------------------	---------	---------

Kortsiktig konserngjeld	4	462 000
-------------------------	---	---------

Annen kortsiktig gjeld	653 391	431 269
------------------------	---------	---------

Sum kortsiktig gjeld	2 113 225	1 058 020
-----------------------------	------------------	------------------

Sum gjeld	2 113 225	1 058 020
------------------	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD	6 798 591	5 304 070
---------------------------------	------------------	------------------



Organisasjonsnr: 921 057 849
DA VINCI KLINIKKEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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 2023
DA VINCI KLINIKKEN AS



Resultatregnskap DA VINCI KLINIKKEN AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		5 290 545	4 881 528
Annen driftsinntekt		-4 436	0
Sum driftsinntekter		5 286 109	4 881 528
Varekostnad		179 520	136 092
Lønnskostnad	1	3 153 250	4 061 276
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	52 800	77 200
Annen driftskostnad		866 689	827 800
Sum driftskostnader		4 252 258	5 102 368
Driftsresultat		1 033 851	-220 839
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		948	0
Annen finansinntekt		28	0
Annen rentekostnad		3 541	2 251
Annen finanskostnad		46	79
Resultat av finansposter		-2 611	-2 329
Resultat før skattekostnad		1 031 240	-223 169
Skattekostnad på resultat	3	231 564	-48 970
Årsresultat		799 676	-174 199
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		360 360	0
Avsatt til annen egenkapital		439 316	0
Overført fra annen egenkapital		0	174 199
Sum overføringer		799 676	-174 199



Balanse
DA VINCI KLINIKKEN AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	34 002	79 319
Sum immaterielle eiendeler		34 002	79 319
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	7 850	60 650
Sum varige driftsmidler	2	7 850	60 650
Investeringer i tilknyttet selskap		15 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		15 000	0
Sum anleggsmidler		56 852	139 969
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		31 963	31 963
Sum varer		31 963	31 963
Fordringer			
Kundefordringer		6 476	29 658
Andre kortsiktige fordringer		20 142	14 080
Konsernfordringer	4	5 745 527	4 482 266
Sum fordringer		5 772 145	4 526 004
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		937 631	606 134
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		937 631	606 134
Sum omløpsmidler		6 741 739	5 164 101
Sum eiendeler		6 798 591	5 304 070



Balanse DA VINCI KLINIKKEN AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		4 655 366	4 216 050
Sum opptjent egenkapital		<u>4 655 366</u>	<u>4 216 050</u>
Sum egenkapital		<u>4 685 366</u>	<u>4 246 050</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		126 762	1 330
Betalbar skatt	3	84 607	0
Skyldig offentlige avgifter		786 465	625 421
Kortsiktig konserngjeld	4	462 000	0
Annen kortsiktig gjeld		653 391	431 269
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 113 225</u>	<u>1 058 020</u>
Sum gjeld		<u>2 113 225</u>	<u>1 058 020</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 798 591</u>	<u>5 304 070</u>

Styret i DA VINCI KLINIKKEN AS

Christos Glavas
Styreleder/daglig leder



Noter til regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper

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

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag.

Salg av varer inntektsføres når risiko og kontroll i all hovedsak er overført kjøperen. Med risiko menes eiendelens gevinst og tapspotensiale mens kontroll defineres som beslutnings og råderett. Erfaringstall anvendes for å estimere og regnskapsføre avsetninger for kvantumsrabatter og retur på salgstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Pensjoner

Premier til innskuddsbasert pensjonsordning organisert gjennom livsforsikringsselskap kostnadsføres den perioden innskuddet gjelder og inngår blant lønnskostnader i resultatregnskapet. Forpliktelser eller pensjonsmidler knyttet til kollektiv forsikret pensjonsordning balanseføres ikke.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter til regnskapet 2023

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, lån og sikkerhetsstillelser

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	2 613 913	3 161 862
Arbeidsgiveravgift	427 609	501 398
Pensjonskostnader	46 432	394 150
Andre ytelser	65 296	3 867
Sum	3 153 250	4 061 276

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	2	2
--	---	---

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	923 214	923 214
= Anskaffelseskost 31.12.23	923 214	923 214
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	915 364	915 364
= Bokført verdi 31.12.23	7 850	7 850
Årets ordinære avskrivninger	52 800	52 800
Økonomisk levetid	3-5 år	



Noter til regnskapet 2023

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	186 247	0
Endring i utsatt skatt	45 317	-48 970
Skattekostnad ordinært resultat	231 564	-48 970
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 031 240	-223 169
Permanente forskjeller	21 324	579
Endring i midlertidige forskjeller	-2 258	18 861
Avgitt konsernbidrag	-462 000	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-203 729	0
Skattepliktig inntekt	384 577	-203 729
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	186 247	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-101 640	0
Sum betalbar skatt i balansen	84 607	0

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-156 802	-156 810	-8
Fordringer	2 250	0	-2 250
Sum	-154 552	-156 810	-2 258
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-203 729	-203 729
Grunnlag for utsatt skattefordel	-154 552	-360 539	-205 987
Utsatt skattefordel (22 %)	-34 002	-79 319	-45 317

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2023	2022
Langsiktige fordringer	5 745 527	4 482 266
Sum fordringer	5 745 527	4 482 266
Kortsiktig gjeld	462 000	0
Sum gjeld	462 000	0