



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Christos Glavas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.08.2023

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, 04.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 881 528	4 994 330
Sum inntekter		4 881 528	4 994 330
Kostnader			
Varekostnad		136 092	77 800
Lønnskostnad	1	4 061 276	1 759 360
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	77 200	77 513
Annen driftskostnad		827 800	576 354
Sum kostnader		5 102 368	2 491 027
Driftsresultat		-220 839	2 503 303
Netto finans			
Annen rentekostnad		2 251	198
Annen finanskostnad		79	95
Sum finanskostnader		2 329	292
Netto finans		-2 329	-292
Ordinært resultat før skattekostnad		-223 169	2 503 010
Skattekostnad på resultat	3	-48 970	550 717
Ordinært resultat etter skattekostnad		-174 199	1 952 293
Årsresultat		-174 199	1 952 293
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-174 199	1 952 293
Totalresultat		-174 199	1 952 293
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			258 180
Avsatt til annen egenkapital			1 694 113
Overført fra annen egenkapital		-174 199	
Sum overføringer og disponeringer		-174 199	1 952 293



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	79 319	30 349
Sum immaterielle eiendeler		79 319	30 349
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	60 650	130 000
Sum varige driftsmidler	2	60 650	130 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Sum anleggsmidler		139 969	160 349
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		31 963	34 755
Sum varer		31 963	34 755
Fordringer			
Kundefordringer		29 658	106 846
Andre kortsiktige fordringer		14 080	12 409
Konsernfordringer	4	4 482 266	2 963 266
Sum fordringer		4 526 004	3 082 521
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		606 134	2 243 381
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		606 134	2 243 381
Sum omløpsmidler		5 164 101	5 360 658
SUM EIENDELER		5 304 070	5 521 007



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 216 050	4 390 249
Sum opptjent egenkapital		4 216 050	4 390 249
Sum egenkapital		4 246 050	4 420 249
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 330	45 858
Betalbar skatt	3		513 021
Skyldig offentlige avgifter		625 421	8 438
Kortsiktig konserngjeld	4		331 000
Annen kortsiktig gjeld		431 269	202 442
Sum kortsiktig gjeld		1 058 020	1 100 758
Sum gjeld		1 058 020	1 100 758
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 304 070	5 521 007



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 716081

Enheten

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

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: Christos Glavas
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.08.2023

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, 23.08.2023

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: 921 057 849
DA VINCI KLINIKKEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 881 528	4 994 330
Sum inntekter		4 881 528	4 994 330
Kostnader			
Varekostnad		136 092	77 800
Lønnskostnad	1	4 061 276	1 759 360
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	77 200	77 513
Annen driftskostnad		827 800	576 354
Sum kostnader		5 102 368	2 491 027
Driftsresultat		-220 839	2 503 303
Annen rentekostnad		2 251	198
Annen finanskostnad		79	95
Sum finanskostnader		2 329	292
Netto finans		-2 329	-292
Ordinært resultat før skattekostnad		-223 169	2 503 010
Skattekostnad på resultat	3	-48 970	550 717
Ordinært resultat etter skattekostnad		-174 199	1 952 293
Årsresultat		-174 199	1 952 293
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-174 199	1 952 293
Totalresultat		-174 199	1 952 293
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag			258 180
Avsatt til annen egenkapital			1 694 113
Overført fra annen egenkapital		-174 199	
Sum overføringer og disponeringer		-174 199	1 952 293



Organisasjonsnr: 921 057 849
DA VINCI KLINIKKEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	79 319	30 349
Sum immaterielle eiendeler		79 319	30 349
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	60 650	130 000
Sum varige driftsmidler	2	60 650	130 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			
	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			
	4		
Sum anleggsmidler		139 969	160 349
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning			
		31 963	34 755
Sum varer		31 963	34 755
Fordringer			
Kundefordringer			
		29 658	106 846
Andre kortsiktige fordringer			
		14 080	12 409
Konsernfordringer	4	4 482 266	2 963 266
Sum fordringer		4 526 004	3 082 521
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
		606 134	2 243 381
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		606 134	2 243 381
Sum omløpsmidler		5 164 101	5 360 658
SUM EIENDELER		5 304 070	5 521 007

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	30 000	30 000
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	4 216 050	4 390 249
Sum opptjent egenkapital	4 216 050	4 390 249
Sum egenkapital	4 246 050	4 420 249
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3	
Annen langsiktig gjeld		
Langsiktig konserngjeld	4	
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	1 330	45 858
Betalbar skatt	3	513 021
Skyldig offentlige avgifter	625 421	8 438
Kortsiktig konserngjeld	4	331 000
Annen kortsiktig gjeld	431 269	202 442
Sum kortsiktig gjeld	1 058 020	1 100 758
Sum gjeld	1 058 020	1 100 758
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 304 070	5 521 007



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 2022 DA VINCI KLINIKKEN AS



Resultatregnskap DA VINCI KLINIKKEN AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		4 881 528	4 994 330
Sum driftsinntekter		4 881 528	4 994 330
Varekostnad		136 092	77 800
Lønnskostnad	1	4 061 276	1 759 360
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	77 200	77 513
Annen driftskostnad		827 800	576 354
Sum driftskostnader		5 102 368	2 491 027
Driftsresultat		-220 839	2 503 303
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 251	198
Annen finanskostnad		79	95
Resultat av finansposter		-2 329	-292
Resultat før skattekostnad		-223 169	2 503 010
Skattekostnad på resultat	3	-48 970	550 717
Årsresultat		-174 199	1 952 293
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	258 180
Avsatt til annen egenkapital		0	1 694 113
Overført fra annen egenkapital		174 199	0
Sum overføringer		-174 199	1 952 293



Balanse
DA VINCI KLINIKKEN AS

Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	79 319	30 349
Sum immaterielle eiendeler		79 319	30 349
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	60 650	130 000
Sum varige driftsmidler	2	60 650	130 000
Sum anleggsmidler		139 969	160 349
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		31 963	34 755
Sum varer		31 963	34 755
Fordringer			
Kundefordringer		29 658	106 846
Andre kortsiktige fordringer		14 080	12 409
Konsernfordringer	4	4 482 266	2 963 266
Sum fordringer		4 526 004	3 082 521
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		606 134	2 243 381
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		606 134	2 243 381
Sum omløpsmidler		5 164 101	5 360 658
Sum eiendeler		5 304 070	5 521 007



Balanse
DA VINCI KLINIKKEN AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
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		4 216 050	4 390 249
Sum opptjent egenkapital		<u>4 216 050</u>	<u>4 390 249</u>
Sum egenkapital		<u>4 246 050</u>	<u>4 420 249</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 330	45 858
Betalbar skatt	3	0	513 021
Skyldig offentlige avgifter		625 421	8 438
Kortsiktig konserngjeld	4	0	331 000
Annen kortsiktig gjeld		431 269	202 442
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 058 020</u>	<u>1 100 758</u>
Sum gjeld		<u>1 058 020</u>	<u>1 100 758</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>5 304 070</u>	<u>5 521 007</u>

Styret i DA VINCI KLINIKKEN AS

Christos Glavas
Styreleder/daglig leder



Noter til regnskapet 2022

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 2022

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, lån og sikkerhetsstillelser

Lønnskostnader	2022	2021
Lønninger	3 161 862	1 478 395
Arbeidsgiveravgift	501 398	216 683
Pensjonskostnader	394 150	58 345
Andre ytelser	3 867	5 938
Sum	4 061 276	1 759 360

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret

	2	2
--	---	---

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	915 364	915 364
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	7 850	7 850
= Anskaffelseskost 31.12.22	923 214	923 214
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	862 564	862 564
= Bokført verdi 31.12.22	60 650	60 650
Årets ordinære avskrivninger	77 200	77 200
Økonomisk levetid	3-5 år	



Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	585 841
Endring i utsatt skattefordel	-48 970	-35 124
Skattekostnad ordinært resultat	-48 970	550 717
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-223 169	2 503 010
Permanente forskjeller	579	250
Endring i midlertidige forskjeller	18 861	159 655
Avgitt konsernbidrag	0	-331 000
Skattepliktig inntekt	-203 729	2 331 915
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	585 841
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-72 820
Sum betalbar skatt i balansen	0	513 021

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-156 810	-137 949	18 861
Sum	-156 810	-137 949	18 861
Akkumulert fremførbart underskudd	-203 729	0	203 729
Grunnlag for utsatt skattefordel	-360 539	-137 949	222 590
Utsatt skattefordel (22 %)	-79 319	-30 349	48 970

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2022	2021
Langsiktige fordringer	4 482 266	2 963 266
Sum fordringer	4 482 266	2 963 266