



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Fredrik E Høyby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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, 03.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		610 953	98 971
Sum inntekter		610 953	98 971
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	112 293	20 918
Sum kostnader		112 293	20 918
Driftsresultat		498 660	78 054
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	286
Sum finansinntekter		12	286
Annen rentekostnad		273 080	16 810
Sum finanskostnader		273 080	16 810
Netto finans		-273 068	-16 524
Ordinært resultat før skattekostnad		225 592	61 530
Skattekostnad på ordinært resultat	7	52 687	14 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		172 905	47 399
Årsresultat		172 905	47 399
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		46 201	
Annen egenkapital		126 704	47 399
Sum overføringer og disponeringer		172 905	47 399



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	6 546 201	6 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 546 201	6 500 000
Sum anleggsmidler		6 546 201	6 500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			36 148
Sum fordringer			36 148
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	109 473	106 252
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 473	106 252
Sum omløpsmidler		109 473	142 400
SUM EIENDELER		6 655 674	6 642 400
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (99 aksjer à kr 13 424,24)	6, 9	1 329 000	1 329 000
Sum innskutt egenkapital		1 329 000	1 329 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	220 305	47 399
Sum opptjent egenkapital		220 305	47 399



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	9	1 549 305	1 376 399
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	4 991 296	5 200 000
Sum annen langsiktig gjeld		4 991 296	5 200 000
Sum langsiktig gjeld		4 991 296	5 200 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	39 657	14 131
Kortsiktig konserngjeld	11	73 915	51 870
Annen kortsiktig gjeld		1 501	
Sum kortsiktig gjeld		115 073	66 001
Sum gjeld		5 106 369	5 266 001
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 655 674	6 642 400



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 457275

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Fredrik E Høyby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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, 21.06.2021

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: 923 097 600
DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		610 953	98 971
Sum inntekter		610 953	98 971
Kostnader			
Annen driftskostnad	4	112 293	20 918
Sum kostnader		112 293	20 918
Driftsresultat		498 660	78 054
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		12	286
Sum finansinntekter		12	286
Annen rentekostnad		273 080	16 810
Sum finanskostnader		273 080	16 810
Netto finans		-273 068	-16 524
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	52 687	14 131
Ordinært resultat etter skattekostnad		172 905	47 399
Årsresultat		172 905	47 399
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		46 201	
Annen egenkapital		126 704	47 399
Sum overføringer og disponeringer		172 905	47 399



Organisasjonsnr: 923 097 600
DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 5		6 546 201	6 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 546 201	6 500 000
Sum anleggsmidler		6 546 201	6 500 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer			36 148
Sum fordringer			36 148
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	109 473	106 252
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		109 473	106 252
Sum omløpsmidler		109 473	142 400
SUM EIENDELER		6 655 674	6 642 400
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (99 aksjer à kr 13 424,24)	6, 9	1 329 000	1 329 000
Sum innskutt egenkapital		1 329 000	1 329 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	220 305	47 399
Sum opptjent egenkapital		220 305	47 399
Sum egenkapital	9	1 549 305	1 376 399
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	4 991 296	5 200 000



Sum annen langsiktig gjeld		4 991 296	5 200 000
Sum langsiktig gjeld		4 991 296	5 200 000
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	7	39 657	14 131
Kortsiktig konserngjeld	11	73 915	51 870
Annen kortsiktig gjeld		1 501	
Sum kortsiktig gjeld		115 073	66 001
Sum gjeld		5 106 369	5 266 001
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 655 674	6 642 400



Organisasjonsnr: 923 097 600
DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	99.00	13424.24	1329000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Eikevik Høyby, Lars F	33.00	33.33%	Ordinære aksjer
Møller, Hege	33.00	33.33%	Ordinære aksjer
Torgersen, Jenny Linn	33.00	33.33%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	99.00	100.00%	

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

Note



4

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7828.00	
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7828.00	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dialog Eiendom AS Stavanger	100.00%	100.00%	1767827.00	-61594.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020

DIALOG PSYKOLOGSENTER AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

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

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Styret legger forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Dialog Eiendom AS	Stavanger	100%	1 147 175	-78 438

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner

	Beløp	Intern gevinst
--	-------	----------------

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	99	13 424,24	1 329 000,00
Sum	99		1 329 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Eikevik Høyby, Lars F	33	33,33%	Ordinære aksjer
Møller, Hege	33	33,33%	Ordinære aksjer
Torgersen, Jenny Linn	33	33,33%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	99	100,00%	



Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	225 592	61 530
+/- Permanente forskjeller	13 900	2 700
Årets skattegrunnlag	239 492	64 230
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	52 688	14 131
Sum	52 688	14 131
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(1)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	52 687	14 131
Betalbar skatt i skattekostnad	52 688	14 131
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden	(13 031)	
Betalbar skatt i balansen	39 657	14 131

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	1 329 000	47 399	1 376 399
Årets resultat		172 905	172 905
Egenkapital 31.12.2020	1 329 000	220 305	1 549 305

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 991 296	5 200 000
Sum		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	6 546 201	
Sum		

Note 11 - Konsernmellomværende

Gjeld:	2020	2019
Gjeld Dialog Eiendom AS	73 915,-	51 870,-