

# **DIALOG MANAGEMENT ApS**

Gammel Mønt 14  
1117 København K

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**19/12/2016**

**John Strand**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Erklæringer**

|  |   |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport ..... | 5 |
|--|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 6 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DIALOG MANAGEMENT ApS  
Gammel Mønt 14  
1117 København K

CVR-nr: 20044586  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Revisor** Statsautoriseret revisor Søren Cortsen  
Søkkrogen 6  
3480 Fredensborg  
DK Danmark

CVR-nr: 27909833  
P-enhed: 1010626788

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2015/16 for Dialog Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets årsregnskab og gør brug heraf.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19/12/2016

**Direktion**

John William Strand

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til Ledelsen i Dialog Management ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Dialog Management ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sørup, 19/12/2016

Søren Cortsen  
Statsautoriseret revisor  
Statsautoriseret revisor Søren Cortsen  
CVR: 27909833

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og industri, herunder konsulentvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har gennemført de planlagte driftsaktiviteter i regnskabsåret. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver særskilt omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling anses for tilfredsstillende omend resultatet er negativt.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelse

### Indtægtskriterium

Faktureringsprincippet er anvendt som indtægtskriterium.

### Bruttoresultat

Ledelsen ønsker med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 ikke at vise nettoomsætningen i regnskabet.

Regnskabsposten "Bruttoresultat" består af et sammendrag af regnskabsposterne nettoomsætning, dirkede udgifter samt andre eksterne udgifter.

### Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med årets regulering af udskudt skat. Skat af årets resultat afsættes med 22% af den foreløbige opgjorte skattepligtige indkomst.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

|   | Note | 2015/16<br>kr.  | 2014/15<br>kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....                   |      | <b>608.672</b>  | <b>875.542</b> |
| Personaleomkostninger .....                   | 1    | -786.615        | -797.536       |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> ..... |      | <b>-177.943</b> | <b>78.006</b>  |
| Øvrige finansielle omkostninger .....         |      | -1.905          | -16.758        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....       |      | <b>-179.848</b> | <b>61.248</b>  |
| Skat af årets resultat .....                  | 2    | 0               | 0              |
| <b>Årets resultat</b> .....                   |      | <b>-179.848</b> | <b>61.248</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                 |                |
| Overført resultat .....                       |      | -179.848        | 61.248         |
| <b>I alt</b> .....                            |      | <b>-179.848</b> | <b>61.248</b>  |



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

|   | Note | 2015/16<br>kr.   | 2014/15<br>kr.   |
|---|------|------------------|------------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 532.145          | 757.171          |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   |      | 100.000          | 100.000          |
| Udskudte skatteaktiver .....                      |      | 406.000          | 406.000          |
| Andre tilgodehavender .....                       |      | 0                | 0                |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>1.038.145</b> | <b>1.263.171</b> |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 205.511          | 0                |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>1.243.656</b> | <b>1.263.171</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>1.243.656</b> | <b>1.263.171</b> |

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

|   | Note     | 2015/16<br>kr.   | 2014/15<br>kr.   |
|---|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....  |          | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat .....   |          | 111.334          | 291.182          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>  | <b>3</b> | <b>236.334</b>   | <b>416.182</b>   |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....   |          | 0                | 1.813            |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                    |          | 104.104          | 73.660           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..... |          | 903.218          | 771.516          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                |          | <b>1.007.322</b> | <b>846.989</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>   |          | <b>1.007.322</b> | <b>846.989</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>   |          | <b>1.243.656</b> | <b>1.263.171</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager                          | 759.146        | 781.905        |
| Pensionsbidrag                        | 0              | 0              |
| Andre omkostninger til social sikring | 27.469         | 15.631         |
|                                       | <b>786.615</b> | <b>797.536</b> |

## 2. Skat af årets resultat

|                                    | 2015/16<br>kr. | 2014/15<br>kr. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat                        | 0              | 0              |
| Ændring af udskudt skat            | 0              | 0              |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0              |
|                                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

## 3. Egenkapital i alt

|                              | Virksomheds-kapital<br>kr. | Reserve for<br>nettoopskrivning<br>efter indre<br>værdis metode<br>kr. | Overført<br>resultat<br>kr. | Foreslået<br>udbytte<br>kr. | Ialt<br>kr.    |
|------------------------------|----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| Saldo primo                  | 125.000                    | 0  | 291.182                     | 0                           | 416.182        |
| Udloddet ordinært<br>udbytte | 0                          | 0  | 0                           | 0                           | 0              |
| Årets resultat               | 0                          | 0  | -179,848                    | 0                           | -179.848       |
| <b>Egenkapital ultimo</b>    | <b>125.000</b>             | <b>0</b>   | <b>111.334</b>              | <b>0</b>                    | <b>236.334</b> |

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen kautions-, garanti eller leasingforpligtelser udover de i regnskabet anførte.

## **5. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser**

Skatteværdien af det fremførselsberettiget underskud andrager t.kr. 1.252.

Selskabet har indregnet værdi af udskudt skat med t.kr. 406 baseret på forventninger til fremtidige positiv indtjening.