

DIALOGBYG ApS

Johanne Korchs Vej 19
4700 Næstved

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

10/05/2016

Jens Erik Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DIALOGBYG ApS
Johanne Korchs Vej 19
4700 Næstved

Telefonnummer: 24255057

e-mailadresse: arl@dialogbyg.dk

CVR-nr: 26221714

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

FinansNetbanken
H. C. Andersens Boulevard 9-11
1553 København V
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Dialogbyg ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er udarbejdet af direktionen og er gældende for regnskabsåret 1. januar til 31. december.

Det er bestyrelsens opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Bestyrelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det indstilles til generalforsamlingen, at revision af årsrapporten fortsat fravælges. Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne for fravalg er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Arne Lundsby Andersen

Bestyrelse

Jens Erik Larsen
Direktør

Christian Englev Christiansen
Direktør

Arne Lundsby Andersen
Iværksætter

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen fravælger revision for kommende regnskabsår

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dialogbyg ApS er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. I skatteregnskabet er alle aktiver afskrevet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, samt værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen af konkurrencemæssige hensyn ikke oplyst i årsrapporten. Dette forklares ved virksomhedens forretningsomfang og produktsortiment.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og forskydning i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat vedrørende posteringer direkte på egenkapitalen indregnes direkte under hensættelse til udskudt skat i balancen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Balancen

Immaterielle aktiver består af indkøbt IT programmering til Dialogbyg. Værdien af Dialogbyg måles til kostpris af indkøbt IT programmering med fradrag af akkumulerede afskrivninger. I 2015 afskrives med 20 % i henhold til beslutning på generalforsamling 2008.

Materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år. Aktiver med en kostpris på under 11.000 kr. pr. enhed eller med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivningen er opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de tilgodehavender, der skønnes behæftet med risiko.

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominel værdi.

Udskudt skatteaktiv er beregnet til den aktuelle skattemæssige værdi baseret på en selskabsskat på 23,5 %.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		15.607	17.870
Bruttoresultat		15.607	17.870
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		9.357	-15.302
Resultat af ordinær primær drift		6.250	2.568
Andre finansielle indtægter			5
Nedskrivning af finansielle aktiver			-797
Ordinært resultat før skat		6.250	1.776
Skat af årets resultat		-1.469	-4.394
Årets resultat		4.781	-2.618
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.781	-2.618
I alt		4.781	-2.618

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		3.558	12.915
Immaterielle anlægsaktiver i alt		3.558	12.915
Anlægsaktiver i alt		3.558	12.915
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.875	3.125
Tilgodehavende skat		60.417	61.886
Tilgodehavender i alt		62.292	65.011
Likvide beholdninger		8.315	24.464
Omsætningsaktiver i alt		70.607	89.475
Aktiver i alt		74.165	102.390

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-51.165	-55.946
Egenkapital i alt		73.835	69.054
Leverandører af varer og tjenesteydelser		330	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			33.336
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		330	33.336
Gældsforpligtelser i alt		330	33.336
Passiver i alt		74.165	102.390

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

	2015	2014
Immaterielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum primo	317040	317.040
Årets investering	0	0
Anskaffelsessum ultimo	317040	317.040
Af- og nedskrivninger primo	304125	288.822
Årets afskrivning 20%	9357	15.303
Afskrivninger ultimo	313.482	304.125
Bogført værdi 31-12	3.558	12.915

2. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse har Arne Lundsby Andersen, der er direktør

3. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

	2015	2014
	kr.	kr.
Udskudt skatteaktiv		
Skattemæssig underskudsfrøførelse	276.260	293.340
Ændring i året	-15.608	-17.080
Underskud til anvendelse næste år	260.652	276.260

Udviklingsprojekt		
Udviklingsprojekt skattemæssig værdi	3.558	12.915
Udviklingsprojekt regnskabsmæssig værdi	-260.652	-276.260
Skattemæssig underskud	-257.094	-263.345

Skatteprocent 23,5%

Udskudt skatteaktiv $257.094 * 23,5\% = 60.417$

Skatteprocent	23,50%	23,50%
Udskudt skatteaktiv	60.417	61.886
Skat	1.469	4.394