

# Årsrapport 2015

Digital hverdagslæring om rehabilitering  
- når mange faggrupper skal i samme retning.



**TYPE2DIALOG**

Type2dialog ApS • Høstvej 3 • 2800 Kgs. Lyngby  
CVR-nr.: 2687 2014 • tlf: 3525 1350  
info@type2dialog.dk • www.Type2dialog.dk

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5-6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	12-13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Type2dialog ApS Høstvej 3 2800 Lyngby  CVR-nr.: 26 87 20 14 Stiftet: 19. november 2002 Hjemsted: Lyngby-Taarbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Dornonville de la Cour Christian Gorm Hoffmann Helene Hoffmann Mette Bryde Lind
<b>Direktion</b>	Helene Hoffmann
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
<b>Generalforsamling</b>	Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. marts 2016

---

Trille Tang Dalsgaard

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Type2dialog ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 14. marts 2016

Direktion

---

Helene Hoffmann

Bestyrelse

---

Henrik Dornonville de la Cour

---

Christian Gorm Hoffmann

---

Helene Hoffmann

---

Mette Bryde Lind

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### *Til kapitalejeren i Type2dialog ApS*

#### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Type2dialog ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 14. marts 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Dan Bøøk Malmstrøm  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Type2dialogs overordnede formål er at bidrage til udviklingen af velfærdsområdet. Type2dialog har igennem årene udviklet sig til at være en førende spiller ift. at gennemføre social- og sundhedsfaglige implementeringsprocesser på ældre-, sundheds- socialpsykiatri- og handicapområdet. Det sker med afsæt i forskningsbaseret viden koblet med praksisorienterede metoder, der er udviklet i samarbejde med blandt andre KL, FOA, Sundhedskartellet og forskellige anerkendte forskere.

### Vækst på handicap- og psykiatriområdet

I 2013 besluttede Type2dialog af udvide markedet og de forretningsmæssige muligheder ved at trænge ind på det kommunale handicap- og psykiatriområde. Målet var, at det specialiserede område skulle stå for 25% af selskabets aktiviteter inden for tre år. Målet er allerede indfriet i 2015, og det forventes, at det specialiserede område bidrager med en fortsat større andel af Type2dialogs aktiviteter i de kommende år. At samarbejde med handicap- og socialpsykiatriområdet kræver specialistkompetencer, og derfor er der i løbet af 2015 ansat yderligere fag-specialister til det dette område.

### Den Danske Rehabiliteringspris

Type2dialog har siden 2010 været en af bannerførerne i Danmark indenfor implementering af rehabilitering på det kommunale velfærdsområde. Det medfører kontinuerlig udvikling af implementeringsredskaber og best practice-modeller, som resulterer i, at der skabes dokumenterbar effekt hos kunderne. Type2dialogs indsats har også i 2015 opnået stor anerkendelse, og denne gang ved at Roskilde Kommune, som er en af Type2dialogs samarbejdspartnere, fik tildelt Den Danske Rehabiliteringspris fra Rehabiliteringsforum Danmark.

### Kunde-fokusering

Tidligere har virksomheden leveret ydelser i over 2/3 af landets kommuner, en strategi, Type2dialog har bevæget sig bort fra. I 2015 er der strategisk udvalgt en række kommuner, så der har været større fokus på færre kommuner. Til gengæld er indsatsen med at levere en bredere palet af ydelser til den enkelte kommune øget. Strategien har resulteret i flere store kontrakter i 2015 og er med til at sikre en stabil leverance-pipeline flere år frem. Resultatet er ikke mindst en konsekvens af Type2dialogs stærke navn og leverance af høj kvalitet, som betyder, at virksomheden bliver inviteret af kunderne til at byde på opgaver.

### Tre-årig vækstplan sætter kursen

Ledelse og bestyrelse udarbejdede i 2014 en treårig vækstplan, som sætter kursen for virksomhedens fremadrettede vækst. Kerneopgaven er fortsat at gennemføre social- og sundhedsfaglige implementeringsprocesser. Herudover fokuseres på to nye indsatsområder, der supplerer kerneforretningen.

Det ene er Digital Hverdagslæring, som er onlinebaseret kompetenceudvikling og anvendes fleksibelt af kommunens ansatte på tværs af arbejdstid og -sted. Type2dialog har indledt et strategiske samarbejde med e-learning-specialisterne Guide2know i Sønderborg om den tekniske produktion og tekniske drift.

Digital Hverdagslæring er et omkostningseffektivt supplement til Type2dialogs øvrige produkter, som leveres på licensbasis og er skalerbart. De første licenser er solgt i flere kommuner, og erfaringer med Digital Hverdagslæring er høstet samtidig med, at nye moduler er under produktion.

Til det andet nye indsatsområde, Strategi og Analyse, er der taget de første spadestik til at levere analyse og rådgivningsydelser til direktører og chefer på de kommunale velfærdsområder. De første produkter er i 2015 udviklet og leveret hos kunderne, herunder kvalitetsudvikling på medicinområdet foretaget af Type2dialogs farmaceuter.

## LEDELSESBERETNING

### **Organisationen er Type2dialogs DNA**

Den ambitiøse vækstplan bakkes op af en fortsat styrkelse af organisationen, og der har i 2015 været en nettotilgang på ni medarbejdere. Ledelsesmæssigt er organisationen styrket med yderligere en partner, ligesom virksomheden har fået tilført flere analytiske kompetencer, socialpædagogiske kompetencer samt konsulenter med farmaceut-baggrund. Samtidig er back office blevet styrket inden for såvel projektkoordination, økonomi, IT og HR.

Der har i 2015 været et stort fokus på at sikre kulturen og sammenhængskraften i virksomheden samt kvaliteten i de forskellige kundeydelser, hvilket fortsætter i 2016. Den kraftige vækst i både omsætning og organisationens størrelse stiller større krav til IT- infrastrukturen og delvis nytænkning af brugen af den eksisterende it-software. I 2015 igangsættes afdækning af behov og muligheder for at imødekomme og optimere fremtidige processer.

### **Ingen væsentlige hændelser**

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser siden årsskiftet, som har givet anledning til at foretage ændringer i virksomhedens strategi, eller som ændrer væsentligt på virksomhedens økonomiske udviklingstendens.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Type2dialog ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indtægtsføres efter produktionskriteriet. Der indtægtsføres acontoavancer på igangværende arbejder.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-10 år under hensyntagen til aktivets art og økonomiske levetid.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3 år

### Finansielle anlægsaktiver

Huslejedeposita indregnes og måles til kostpris.

### Tilgodehavender

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

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

#### **Periodeafgrænsningsposter, passiver**

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>18.864.772</b>	<b>14.986.039</b>
Personaleomkostninger.....	1	-14.889.288	-11.636.811
Af- og nedskrivninger.....		-631.413	-566.183
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>3.344.071</b>	<b>2.783.045</b>
Andre finansielle indtægter.....		1.701	4.608
Andre finansielle omkostninger.....		-53.060	-18.247
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>3.292.712</b>	<b>2.769.406</b>
Skat af årets resultat.....	2	-759.210	-667.038
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>2.533.502</b>	<b>2.102.368</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Forslag til udbytte.....		2.500.000	2.000.000
Overført resultat.....		33.502	102.368
<b>I ALT</b> .....		<b>2.533.502</b>	<b>2.102.368</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2015 kr.	2014 kr.
Udviklingsomkostninger.....		913.636	820.443
<b>Immaterielle anlægsaktiver.....</b>	<b>3</b>	<b>913.636</b>	<b>820.443</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		491.576	455.858
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>4</b>	<b>491.576</b>	<b>455.858</b>
Lejededesitum.....		161.916	161.672
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>		<b>161.916</b>	<b>161.672</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>1.567.128</b>	<b>1.437.973</b>
Tilgodehavender fra salg.....		10.564.664	8.106.729
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		823.588	1.412.000
Andre tilgodehavender.....		49.620	27.000
Periodeafgrænsningsposter.....		0	102.255
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>11.437.872</b>	<b>9.647.984</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>3.846.056</b>	<b>1.659.946</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>15.283.928</b>	<b>11.307.930</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>16.851.056</b>	<b>12.745.903</b>
<b>PASSIVER</b>			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		2.226.933	2.193.431
Forslag til udbytte.....		2.500.000	2.000.000
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>5</b>	<b>4.851.933</b>	<b>4.318.431</b>
Hensættelse til udskudt skat.....		370.751	412.750
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>		<b>370.751</b>	<b>412.750</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....		5.411.599	3.536.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		177.809	315.010
Selskabsskat.....		489.209	133.383
Anden gæld.....	6	5.549.755	4.029.769
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>11.628.372</b>	<b>8.014.722</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>		<b>11.628.372</b>	<b>8.014.722</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>16.851.056</b>	<b>12.745.903</b>
Eventualposter mv.	7		

## NOTER

	2015 kr.	2014 kr.	Note
<b>Personaleomkostninger</b>			<b>1</b>
Løn og gager.....	13.720.985	11.006.194	
ATP og andre sociale omkostninger.....	130.909	138.561	
Øvrige personaleomkostninger.....	1.037.394	492.056	
	<b>14.889.288</b>	<b>11.636.811</b>	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>2</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	801.209	679.410	
Regulering af udskudt skat.....	-41.999	-12.372	
	<b>759.210</b>	<b>667.038</b>	
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			<b>3</b>
		Udviklings- omkostninger	
Kostpris 1. januar 2015.....		3.890.885	
Tilgang.....		482.281	
<b>Kostpris 31. december 2015.....</b>		<b>4.373.166</b>	
Afskrivninger 1. januar 2015.....		3.070.442	
Årets afskrivninger .....		389.088	
<b>Afskrivninger 31. december 2015.....</b>		<b>3.459.530</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....</b>		<b>913.636</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>4</b>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2015.....		726.980	
Tilgang.....		278.043	
<b>Kostpris 31. december 2015.....</b>		<b>1.005.023</b>	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015.....		271.122	
Årets afskrivninger .....		242.325	
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015.....</b>		<b>513.447</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....</b>		<b>491.576</b>	

## NOTER

## Note

## Egenkapital

5

	Anpartskapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2015.....	125.000	2.193.431	2.000.000	4.318.431
Betalt udbytte.....			-2.000.000	-2.000.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		33.502	2.500.000	2.533.502
<b>Egenkapital 31. december 2015.....</b>	<b>125.000</b>	<b>2.226.933</b>	<b>2.500.000</b>	<b>4.851.933</b>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

## Anden gæld

6

En del af anden gæld består af skyldig moms med tkr. 3.159 og feriepengeforpligtelse med tkr. 1.664.

## Eventualposter mv.

7

Selskabet har huslejeforpligtelser for tkr. 226.

Selskabet har overfor samarbejdspartner givet garanti for køb af licencer. Resthæftelsen for denne forpligtelse udgør pr. 31. december 2015 tkr. 170.

*Hæftelse i sambeskatningen*

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Sapero Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for selskab Sapero Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.