

# #Dialogue ApS

Høveltsvangsvej 19  
3450 Allerød

CVR-nr. 37 00 13 17

**NORDKYST REVISION P/S**

## Årsrapport for perioden 20. august 2015 til 31. december 2016 (1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 9. maj 2017

---

Johan Nikolaj Grzymala-Lubanski  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
20. august 2015 - 31. december 2016	
Balance pr. 31. december 2016	7
Noter til årsrapporten	9

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 20. august 2015 - 31. december 2016 for #Dialogue 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. august 2015 - 31. december 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 9. maj 2017

### **Direktion**

Johan Nikolaj Grzymala-Lubanski    Morten King-Grubert  
direktør                                      direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til kapitalejeren i #Dialogue ApS

Vi har opstillet årsrapporten for #Dialogue ApS for regnskabsåret 20. august 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 9. maj 2017

**Nordkyst Revision P/S**

CVR-nr. 37 60 52 55

Ole Jørgensen  
Godkendt revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

#Dialogue ApS  
Høveltsvangsvej 19  
3450 Allerød

CVR-nr.: 37 00 13 17  
Regnskabsperiode: 20. august - 31. december  
Stiftet: 20. august 2015  
Regnskabsår: 1. regnskabsår  
Hjemsted: Allerød

### Direktion

Johan Nikolaj Grzymala-Lubanski, direktør  
Morten King-Grubert, direktør

### Revisor

Nordkyst Revision P/S  
  
Østergade 20  
3200 Helsingør

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for #Dialogue ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Personaleomkostninger

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse**  
**20. august 2015 - 31. december 2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>427.768</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-150.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>277.768</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>277.768</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-62.194</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>215.574</u></b>
Overført resultat		<u>215.574</u>
		<b><u>215.574</u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>3.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>3.000</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>479.998</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>482.998</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>482.998</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		<u>215.574</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>265.574</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000
Selskabsskat		62.194
Anden gæld		<u>150.230</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>217.424</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>217.424</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>482.998</u></u></b>
Eventualposter m.v.	4	

## Noter

	<u>2015/16</u>		
	kr.		
<b>1 Personalemkostninger</b>			
Lønninger			<u>150.000</u>
			<u><b>150.000</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere			<u>0</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat			<u>62.194</u>
			<u><b>62.194</b></u>
<b>3 Egenkapital</b>			
	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 20. august 2015	50.000	0	50.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>215.574</u>	<u>215.574</u>
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<u><b>50.000</b></u>	<u><b>215.574</b></u>	<u><b>265.574</b></u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

#### 4 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet #Dreambig ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.







NORDKYST REVISION P/S

ØSTERGADE 20 - 3200 HELSINGE  
Tlf. 4879 9111 - Fax. 4879 7851

---

Kjeld Birk  
Ole Jørgensen  
Jens Jørgen Damberg

CVR-nr. 37 60 52 55

E-mail: [revi@nordkyst-revision.dk](mailto:revi@nordkyst-revision.dk)  
[www.nordkyst-revision.dk](http://www.nordkyst-revision.dk)