



**B a a g ø e | S c h o u**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

## **Dialog ApS**

Furesøvej 9

3520 Farum

CVR-nr. 40 90 80 48

Årsrapport for 1. januar 2021 - 31. december 2021  
(2. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den 26. juni 2022

Amir Ali Per Mirzay Chirazi  
dirigent



## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Dialog ApS  
Furesøvej 9  
3520 Farum

**CVR-nr.:** 40 90 80 48  
**Stiftet:** 4. november 2019  
**Hjemsted:** Furesø  
**Regnskabsår:** 1. januar 2021 - 31. december 2021

**Direktion** Amir Ali Per Mirzay Chirazi



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Dialog ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 26. juni 2022

I direktionen:

Amir Ali Per Mirzay Chirazi



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til den daglige ledelse i Dialog ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dialog ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København K, den 26. juni 2022

**Baagøe | Schou**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 21 14 81 48

Niklas Tullberg Hoff

Registreret revisor

MNE-nr. 34 597



## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er drive konsulentvirksomhed vedrørende informationsteknologi.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør kr. -37.603.

Egenkapitalen udgør kr. -7.607.

Årets resultat anses som forventet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Dialog ApS for 1. januar 2021 - 31. december 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

### 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration mv.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### Skat af årets resultat

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.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse

	Note	2021	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE .....		-37.404	416.916
Personaleomkostninger.....	1	<u>0</u>	<u>-413.567</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER .....		-37.404	3.349
Finansielle omkostninger .....		<u>-199</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT .....		-37.603	3.349
Skat af årets resultat .....		<u>0</u>	<u>-13.353</u>
ÅRETS RESULTAT .....		<u><u>-37.603</u></u>	<u><u>-10.004</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat .....		<u>-37.603</u>	<u>-10.004</u>
Disponeret i alt .....		<u><u>-37.603</u></u>	<u><u>-10.004</u></u>





## Balance

### AKTIVER

	Note	31/12-21	31/12-20
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.424	2.000
Andre tilgodehavender .....		<u>-908</u>	<u>9.398</u>
Tilgodehavender i alt .....		<u>516</u>	<u>11.398</u>
Likvide beholdninger .....		<u>6.910</u>	<u>50.984</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....		<u>7.426</u>	<u>62.382</u>
AKTIVER I ALT .....		<u><u>7.426</u></u>	<u><u>62.382</u></u>



## Balance

### PASSIVER

	Note	31/12-21	31/12-20
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital .....		40.000	40.000
Overført resultat .....		-47.607	-10.004
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT .....		<u>-7.607</u>	<u>29.996</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat .....		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT .....		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.000	12.000
Selskabsskat .....		0	13.353
Anden gæld .....		<u>7.033</u>	<u>7.033</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>15.033</u>	<u>32.386</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....		<u>15.033</u>	<u>32.386</u>
PASSIVER I ALT .....		<u><u>7.426</u></u>	<u><u>62.382</u></u>
Personaleforhold .....	1		
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv. ....	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	Ingen		



## Noter

<b>1 Personaleforhold</b>	<b>2021</b>	<b>2019/20</b>
Lønninger .....	0	410.963
Pensioner .....	0	0
Andre omkostninger til social sikring .....	0	2.604
	<hr/>	<hr/>
Personale omkostninger i alt .....	0	413.567
	<hr/>	<hr/>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1	1
	<hr/>	<hr/>

## **2 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.**

### **Eventualforpligtelser**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med AMC Group Holding ApS som administrationsselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.