

DIALOGBYG HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/05/2013

Birthe Ahrensbach Andersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DIALOGBYG HOLDING ApS Johanne Korchs Vej 19 4700 Næstved Telefonnummer: 88277172 e-mailadresse: arl@dialogbyg.dk CVR-nr: 26212030 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Finansbanken - en del af Jyske Bank A/S Vestergade 8-16 8600 Silkeborg DK Danmark
Revisor	REVISOR SØREN REVSBÆK Slagelsevej 184 4700 Næstved CVR-nr: 17169483

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsberetning for 2012 for Dialogbyg Holding ApS.

Årsberetning er aflagt i forbindelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 03/05/2013

Direktion

Arne Lundsby Andersen
Iværksætter

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse anser at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision som opfyldt og indstiller til generalforsamlingen at revision fravælges for det kommende regnskabsår.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejere i Dialogbyg Holding ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dialogbyg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31 december 2012, 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 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 regnskabsræsonnering er rimelig 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 2012 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, 03/05/2013

Søren Revsbæk
Reg. revisor
REVISOR SØREN REVSBAEK

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dialogbyg Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Selskabet har valgt at følge reglerne for klasse C vedrørende indregning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, samt værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhed. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

Dialogbyg Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af datter-virksomhedernes skattepligtige indkomst hensættes og betales af Dialogbyg Holding ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomheder fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomst. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

I resultatopgørelsen indregnes ejerandelen af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat. Andel i dattervirksomhedernes skat indregnes under skat af årets resultat.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til ejerandelen af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

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.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		-33.331	-28.561
Bruttoresultat		-33.331	-28.561
Resultat af ordinær primær drift		-33.331	-28.559
Ordinært resultat før skat		-33.331	-28.559
Ekstraordinært resultat før skat		-33.331	-28.559
Skat af årets resultat		8.333	7.140
Årets resultat		-24.998	-21.419
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-24.998	-21.998
I alt		-24.998	-21.419

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		85.597	110.595
Immaterielle anlægsaktiver i alt		85.597	110.595
Anlægsaktiver i alt		85.597	110.595
Likvide beholdninger		4.127	4.127
Omsætningsaktiver i alt		4.127	4.127
AKTIVER I ALT		89.724	114.722

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-37.776	-12.778
Egenkapital i alt		87.224	112.222
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.500	2.500
Gældsforpligtelser i alt		2.500	2.500
PASSIVER I ALT		89.724	114.722

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

	2012	2011
Note 0 - Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed kr. kr.		
Årets resultat før skat (80% andel)	-33.331	
-28.561		
Resultat af dattervirksomheder i alt	-33.331	
-28.561		
Note 1 Andre eksterne omkostninger		
Udlæg regnskabsbisand	2.500	
2.500		
Udgift bank gebyr/Finansieringsindtægter		
Revisor regning		
2.500 -2.500		
Resultat andre omkostninger		
0 0		
Note 2 - Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat dattervirksomhed (80% andel)	8.333	
7.140		
Skat af årets resultat 8.333 7.140		
Note 3 - Kapitalandele i datterselskaber		
Anskaffelsessum primo		
123.750 123.750		
Årets investering	0	
0		
Anskaffelsessum ultimo	123.750	
123.750		
Opskrivninger primo		
-13.155 8.266		
Årets resultat før skat		
-33.331 -28.561		
Skat af årets resultat dattervirksomhed	8.333	
7.140		
Opskrivning ultimo	-38.153	
-13.155		
Bogført værdi ultimo		
85.597 110.595		
Note 4. Egenkapital	2012	Årets
2012		Resultat
	Primo	bevægelser
fordeling Ultimo		
Anpartskapital	125.000	
125.000		
Overført resultat	-12.778	
-24.998 -37.776		

I alt		112.222
0	-24.998	87.224

Anpartskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Note 5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.
Ingen

Note 6. Nærtstående partnere
Bestemmende indflydelse har Arne Lundsby Andersen, der er hovedanpartshaver.