



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 998 055
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DIALOG MEDIA AS
Forretningsadresse: Storgata 59
1555 SON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten presthagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 635 133	906 792
Annen driftsinntekt		166 666	
Sum inntekter		1 801 799	906 792
Kostnader			
Lønnskostnad	2	520 136	193 906
Avskrivning	3	66 299	164 000
Annen driftskostnad		216 161	210 298
Sum kostnader		802 596	568 204
Driftsresultat		999 203	338 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 271 509	2
Sum finansinntekter		1 271 509	2
Annen finanskostnad		15 887	12 037
Sum finanskostnader		15 887	12 037
Netto finans		1 255 622	-12 034
Ordinært resultat før skattekostnad		2 254 825	326 554
Skattekostnad på ordinært resultat	4	221 078	89 079
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 033 747	237 475
Årsresultat		2 033 747	237 475
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	2 033 747	237 475
Sum overføringer og disponeringer		2 033 747	237 475



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	694 467	146 100
Sum varige driftsmidler		694 467	146 100
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	6	5 694 782	5 694 782
Sum finansielle anleggsmidler		5 694 782	5 694 782
Sum anleggsmidler		6 389 249	5 840 882
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		18 645	29 188
Sum fordringer		18 645	29 188
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		537 253	304 135
Sum omløpsmidler		555 898	333 323
SUM EIENDELER		6 945 148	6 174 206
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 594 841	3 561 093
Sum opptjent egenkapital		5 594 841	3 561 093
Sum egenkapital		5 694 841	3 661 093
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	38 854	
Sum avsetninger for forpliktelser		38 854	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		388 327
Øvrig langsiktig gjeld	8	836 877	1 933 693
Sum annen langsiktig gjeld		836 877	2 322 021
Sum langsiktig gjeld		875 731	2 322 020
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 284	8 466
Betalbar skatt	4	182 224	103 489
Skyldige offentlige avgifter		120 329	59 109
Annen kortsiktig gjeld		56 740	20 027
Sum kortsiktig gjeld		374 577	191 092
Sum gjeld		1 250 307	2 513 112
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 945 148	6 174 206



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 508854

Enheten

Organisasjonsnummer: 970 998 055
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: DIALOG MEDIA AS
Forretningsadresse: Storgata 59
1555 SON

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten presthagen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 22.06.2023



Organisasjonsnr: 970 998 055
DIALOG MEDIA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 635 133	906 792
Annen driftsinntekt		166 666	
Sum inntekter		1 801 799	906 792
Kostnader			
Lønnskostnad	2	520 136	193 906
Avskrivning	3	66 299	164 000
Annen driftskostnad		216 161	210 298
Sum kostnader		802 596	568 204
Driftsresultat		999 203	338 588
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 271 509	2
Sum finansinntekter		1 271 509	2
Annen finanskostnad		15 887	12 037
Sum finanskostnader		15 887	12 037
Netto finans		1 255 622	-12 034
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	221 078	89 079
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 033 747	237 475
Årsresultat		2 033 747	237 475
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	2 033 747	237 475
Sum overføringer og disponeringer		2 033 747	237 475



Organisasjonsnr: 970 998 055
DIALOG MEDIA AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner ol 3 694 467 146 100
Sum varige driftsmidler 694 467 146 100

Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og
andeler 6 5 694 782 5 694 782
Sum finansielle
anleggsmidler 5 694 782 5 694 782

Sum anleggsmidler 6 389 249 5 840 882

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 18 645 29 188
Sum fordringer 18 645 29 188

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 537 253 304 135

Sum omløpsmidler 555 898 333 323

SUM EIENDELER 6 945 148 6 174 206

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 7 100 000 100 000
Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 5 5 594 841 3 561 093
Sum opptjent egenkapital 5 594 841 3 561 093

Sum egenkapital 5 694 841 3 661 093

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	38 854	
Sum avsetninger for forpliktelseser		38 854	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8		388 327
Øvrig langsiktig gjeld	8	836 877	1 933 693
Sum annen langsiktig gjeld		836 877	2 322 021
Sum langsiktig gjeld		875 731	2 322 020
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 284	8 466
Betalbar skatt	4	182 224	103 489
Skyldige offentlige avgifter		120 329	59 109
Annen kortsiktig gjeld		56 740	20 027
Sum kortsiktig gjeld		374 577	191 092
Sum gjeld		1 250 307	2 513 112
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 945 148	6 174 206



Organisasjonsnr: 970 998 055
DIALOG MEDIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Morten Presthagen	100.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Dialog Media AS

Årsrapport for 2022

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**



Dialog Media AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 635 133	906 792
Annen driftsinntekt		166 666	0
Sum driftsinntekter		<u>1 801 799</u>	<u>906 792</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	2	520 136	193 906
Avskrivning	3	66 299	164 000
Annen driftskostnad		216 161	210 298
Sum driftskostnader		<u>802 596</u>	<u>568 204</u>
Driftsresultat		<u>999 203</u>	<u>338 588</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 271 509	2
Annen finanskostnad		15 887	12 037
Netto finansposter		<u>1 255 622</u>	<u>-12 034</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 254 825</u>	<u>326 554</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>221 078</u>	<u>89 079</u>
Årsresultat		<u>2 033 747</u>	<u>237 475</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	<u>2 033 747</u>	<u>237 475</u>



Dialog Media AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	<u>694 467</u>	<u>146 100</u>
Sum varige driftsmidler		<u>694 467</u>	<u>146 100</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	6	<u>5 694 782</u>	<u>5 694 782</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>5 694 782</u>	<u>5 694 782</u>
Sum anleggsmidler		<u>6 389 249</u>	<u>5 840 882</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre fordringer		<u>18 645</u>	<u>29 188</u>
Sum fordringer		<u>18 645</u>	<u>29 188</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>537 253</u>	<u>304 135</u>
Sum omløpsmidler		<u>555 898</u>	<u>333 323</u>
Sum eiendeler		<u>6 945 148</u>	<u>6 174 206</u>



Dialog Media AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	5 594 841	3 561 093
Sum opptjent egenkapital		5 594 841	3 561 093
Sum egenkapital		5 694 841	3 661 093
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	38 854	0
Sum avsetning for forpliktelser		38 854	0
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	388 327
Øvrig langsiktig gjeld	8	836 877	1 933 693
Sum annen langsiktig gjeld		836 877	2 322 021
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		15 284	8 466
Betalbar skatt	4	182 224	103 489
Skyldige offentlige avgifter		120 329	59 109
Annen kortsiktig gjeld		56 740	20 027
Sum kortsiktig gjeld		374 577	191 092
Sum gjeld		1 250 307	2 513 112
Sum egenkapital og gjeld		6 945 148	6 174 206

31. desember 2022

Son, 30. mai 2023

Morten Presthagen
styreleder



Dialog Media AS

Balanse pr. 31. desember

Note

2022

2021



Dialog Media AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Inntekter fra salg av tjenester og langsiktige tilvirkingsprosjekter resultatføres i takt med prosjektets fullføringsgrad, når utfallet av transaksjonen kan estimeres på en pålitelig måte. Fremdriften måles som påløpte timer i forhold til totalt estimerte timer. Når transaksjonens utfall ikke kan estimeres pålitelig, vil kun inntekter tilsvarende påløpte prosjektkostnader inntektsføres. I den perioden det blir identifisert at et prosjekt vil gi et negativt resultat, vil det estimerte tapet på kontrakten bli resultatført i sin helhet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Dialog Media AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2022	2021
Lønninger	445 770	148 589
Arbeidsgiveravgift	71 191	39 627
Andre ytelser	3 175	5 690
Sum	<u>520 136</u>	<u>193 906</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 1 årsverk.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons utgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	408 588		59 133

Note 3 - Varige driftsmidler

	Personbil	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	821 282	821 282
Tilgang kjøpte driftsmidler	698 000	698 000
Avgang solgte driftsmidler	-83 334	-83 334
Anskaffelseskost 31.12.	<u>1 435 948</u>	<u>1 435 948</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-749 581</u>	<u>-749 581</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>686 367</u>	<u>686 367</u>
Årets avskrivninger	66 299	66 299
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Inkludert i balanseført driftsmidler er det bokført ikke avskrivbar kunst for kr 8.100,-

**Dialog Media AS****Noter til regnskapet for 2022****Note 4 - Skatt**

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2022	2021
Betalbar skatt	182 224	103 489
Endring utsatt skatt	38 854	-14 410
Årets totale skattekostnad	<u>221 078</u>	<u>89 079</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	2 254 825	326 553
Permanente forskjeller	31 638	27 150
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	38 053	0
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-1 268 418	0
Endring i midlertidige forskjeller	-227 807	116 700
Årets skattegrunnlag	<u>828 291</u>	<u>470 403</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	182 224	103 489

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	<u>176 608</u>	<u>-51 199</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	176 608	-51 199
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	<u>0</u>	<u>-51 199</u>
Sum	176 608	0

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	38 854	0
--	--------	---

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	100 000	3 561 093	3 661 093
Årsresultat	0	2 033 747	2 033 747
<u>Egenkapital 31.12.2022</u>	<u>100 000</u>	<u>5 594 840</u>	<u>5 694 840</u>

Note 6 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Eierandel	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
Trikkehallen AS	14,44%	5 694 782	5 694 782	6 093 416



Dialog Media AS

Noter til regnskapet for 2022

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Morten Presthagen , Styreleder	100	100 %	100 %

Note 8 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2022	2021
Gjeld til Morten Presthagen	-836 877	-1 933 693

Det er kostnadsført renter på lån til aksjonær med kr 13 316,- i 2022.