

Årsredovisning

DFG - Dialogues Facilitation Gothenburg AB (svb)

559032-8117

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

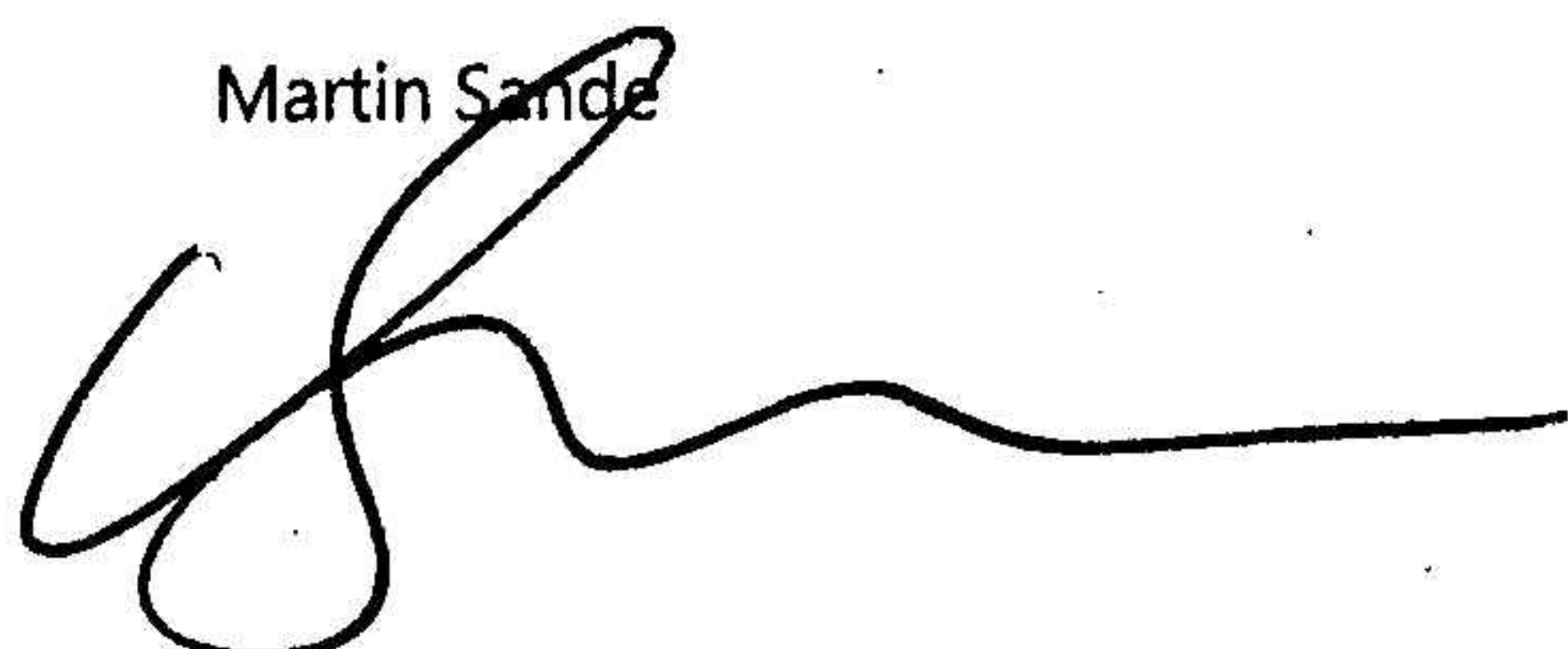
FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *8/5. 2023*
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Göteborg *8/5 2023*

Martin Sande



Årsredovisning

DFG - Dialogues Facilitation Gothenburg AB (svb)

559032-8117

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Styrelsen för DFG - Dialogues Facilitation Gothenburg AB (svb), 559032-8117, med säte i Göteborg får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2015 och bedriver sedan dess konsultstöd, samtalsledning, utbildning och handledning i dialog, konflikthantering och ledarskap i komplexa samhälls- frågor. Dialogues Facilitation Gothenburg - DFG AB (svb) arbetar fortsatt med stöd till kommuner i regioner i hanteringen av spänning runt komplexa och konfliktfyllda samhällsfrågor men har även utökat verksamheten till att utbilda och stödja myndigheter i samverkan samt förebyggande och hantering av naturresurskonflikter.

Bernard le Roux och Martin Sande är båda etablerade som aktörer med djup och erkänd kompetens att designa och leda dialoger där det finns starka och djupa perspektiv som behöver mötas och brytas för att kunna hantera svåra utmaningar hållbart. Följande uppdrag har dominerat under 2021:

Följande EU-finansierade projekt avslutades under 2022:

- Large Carnivore Platform projekt om dialog om stora rovdjur och rovdjurskonflikter
- LiFT – Leadership for Transition
- Connect ett dialogprojekt med unga kvinnor i tre länder

Två pågående EU-projekt: LIFE-projektet om närgångna vargar och ett projekt om att utveckla utbildning för miljömedlare (environmental mediators).

När det gäller naturresursfrågor har vi under 2022 utfört 9 utbildningar inom ramavtalet med Naturvårdsverket och fått uppdrag från Länsstyrelsen i Kalmar att stötta dem i en konflikt med markägare samt uppdrag från Naturvårdsverket för att stötta dem i en process för att utveckla sitt miljömålsarbete.

Under året digitaliserades ett riskanalysverktyg som Dialogues har utvecklat för SKR. Den kommer under 2023 att översättas till engelska. Dialogues har fortsatt med att stödja Eskilstuna kommun i sitt arbete med trygghet och utbildat flera grupper inom kommunens verksamhet.

Vidare har arbetet med SKF fortsatt med ett flertal uppdrag kopplat till dialog och att möta komplexa frågor som organisation. Flera kommuner har under året haft löpande stöd av Dialogues i sin strävan att utveckla sin förmåga att möta komplexa samhällsfrågor.

Dialogues har stöttat god och nära vård i de 4 norrlandsregionerna genom processarbetet i Näsåker som kommer att under mars 2023 publiceras i samarbete med SKR.

Göteborgs stad i slutet av året uppdrog Dialogues att arbeta med uppkommen förtroendekris mellan den politiska ledningen och Rådet för den nationella minoriteten romer. Arbetet rönt en del medial uppmärksamhet i lokal media.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	3 305 918	3 648 573	2 234 161	2 645 966
Resultat efter finansiella poster	10 500	91 721	145 321	67 635
Soliditet %	27	24	23	21

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	317 566	70 870
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		70 870	-70 870
Årets resultat			41 133
Belopp vid årets utgång	50 000	388 436	41 133

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	388 436
Årets resultat	41 133
Summa	429 569

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	429 569
Summa	429 569

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	3 305 918	3 648 573
Övriga rörelseintäkter	559 209	32 979
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	3 865 127	3 681 552
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-337 742	-96 413
Övriga externa kostnader	-809 966	-454 033
Personalkostnader	-2 693 320	-3 027 546
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-11 237	-11 237
Övriga rörelsekostnader	-1 829	-
Summa rörelsekostnader	-3 854 094	-3 589 229
Rörelseresultat	11 033	92 323
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-533	-602
Summa finansiella poster	-533	-602
Resultat efter finansiella poster	10 500	91 721
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	48 000	-
Summa bokslutsdispositioner	48 000	-
Resultat före skatt	58 500	91 721
Skatter		
Skatt på årets resultat	-17 367	-20 851
Årets resultat	41 133	70 870

2023051018134

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

29 452

40 689

Summa materiella anläggningstillgångar

29 452

40 689

Summa anläggningstillgångar

29 452

40 689

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

852 967

781 826

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

130 471

28 357

Summa kortfristiga fordringar

983 438

810 183

Kassa och bank

Kassa och bank

1 035 167

1 494 387

Summa kassa och bank

1 035 167

1 494 387

Summa omsättningstillgångar

2 018 605

2 304 570

SUMMA TILLGÅNGAR

2 048 057

2 345 259

2023051018135

2023051018136

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	388 436	317 566
Årets resultat	41 133	70 870
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>429 569</i>	<i>388 436</i>
Summa eget kapital	479 569	438 436
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	4 95 000	143 000
Summa obeskattade reserver	95 000	143 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	118 826	248 760
Skatteskulder	149 840	118 082
Övriga skulder	381 982	513 981
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	822 840	883 000
Summa kortfristiga skulder	1 473 488	1 763 823
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 048 057	2 345 259

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Inventarier, verktyg och installationer	År
	5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2022

2021

Medelantalet anställda	2	2
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	56 185	56 185
Utgående anskaffningsvärden	56 185	56 185
Ingående avskrivningar	-15 496	-4 259
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-11 237	-11 237
Utgående avskrivningar	-26 733	-15 496
Redovisat värde	29 452	40 689

2023051018138

Not 4 Periodiseringsfonder 2022-12-31 2021-12-31

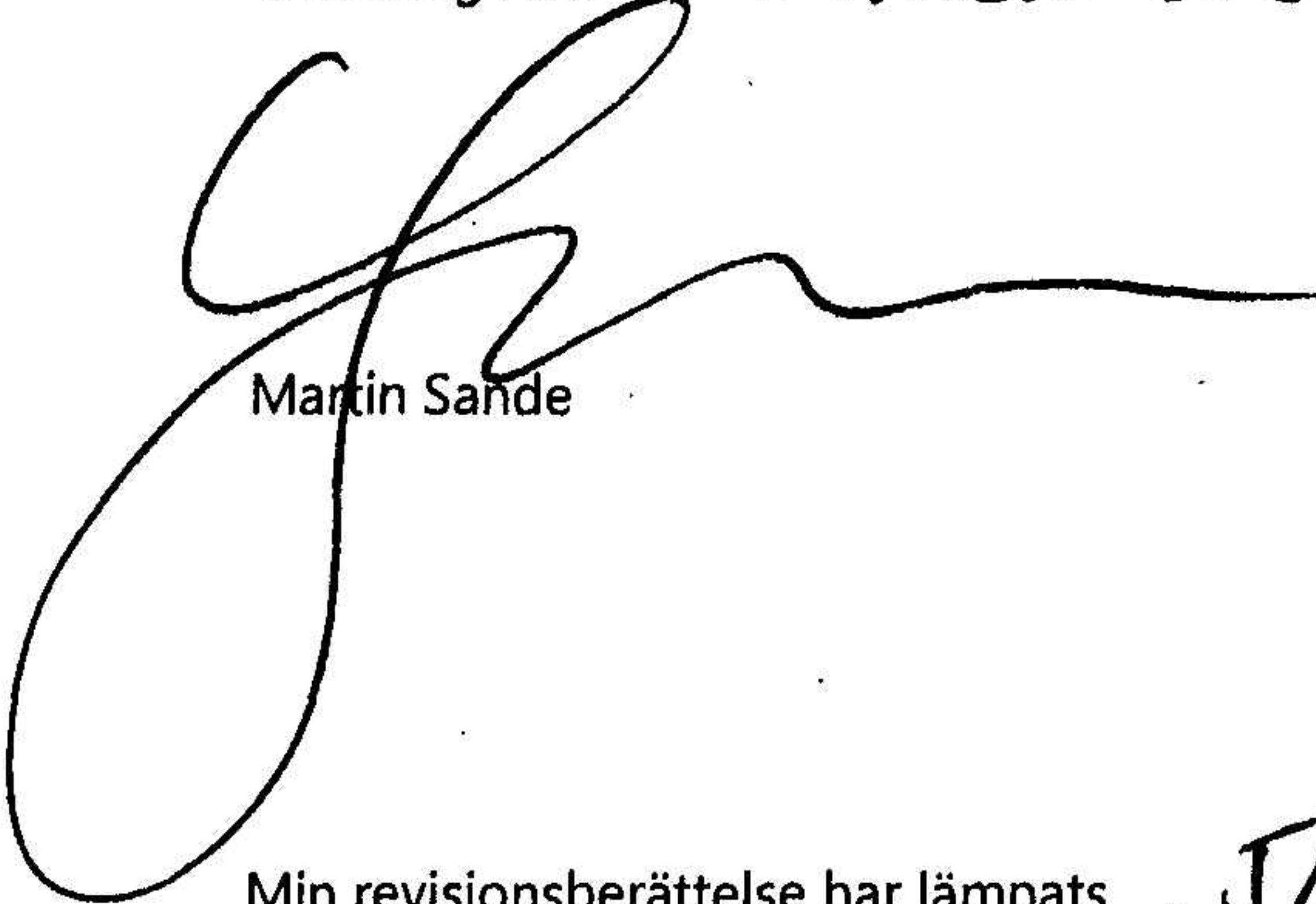
Specifikation av periodiseringsfonder

Beskattningsår 2016	-	48 000
Beskattningsår 2017	40 000	40 000
Beskattningsår 2019	17 000	17 000
Beskattningsår 2020	38 000	38 000
Redovisat värde	95 000	143 000

Av periodiseringsfonder utgör 19 570 (29 458) uppskjuten skatt.

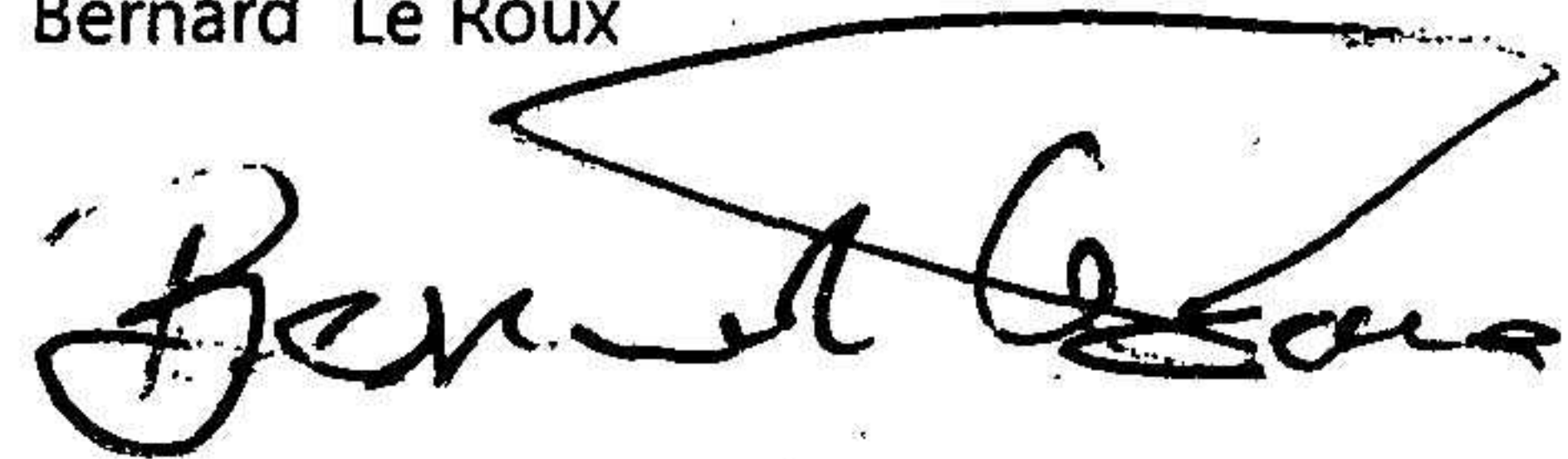
UNDERSKRIFTER

Göteborg den **30 APRIL 2023**



Martin Sande

Bernard Le Roux



Min revisionsberättelse har lämnats **5/5 2023**



Stefan Andersson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i DFGH-Dialogues Facilitation Gothenburg AB (svb)

Org.nr 559032-8117

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för DFGH-Dialogues Facilitation Gothenburg AB (svb) för räkenskapsåret 2022

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av DFGH-Dialogues Facilitation Gothenburg ABs (svb) finansiella ställning per den

2022-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till DFGH-Dialogues Facilitation AB (svb) enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för

våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för DFGH-Dialogues Facilitation Gothenburg AB (svb) för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till DFGH Dialogues Facilitation AB (svb) enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrig kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller

- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 5/5 2023

Stefan Andersson
Auktoriserad revisor