

COPENHAGEN GAY MEDIA ApS

P. Knudsens Gade 1
2450 København SV

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2018

Bo Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden COPENHAGEN GAY MEDIA ApS
P. Knudsens Gade 1
2450 København SV

Telefonnummer: 27360611

CVR-nr: 10126266
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2017.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at

årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,

bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/05/2018

Direktion

Bo Winther Sørensen

Sharjeel Sami Hussain

Bestyrelse

Torben Boye Rasmussen

Alis Engberg Sørensen

Brian Kjær Capkan

Bjørn Weber

Carsten Østergaard Volden

Patrick Tesdorph Bissø

Niels Lautrup Holm

Michael Flyngborg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen til, at årsrapporten for 2018 ikke skal revideres jf. reglerne om fravalg af lovpligtig revision. Betingelserne for at undlade revision anses for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været i overensstemmelse med formålsparagraffen.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -247.672.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet utilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en uændret indtjening, men selskabets ledelse tror på en rekonstruktion på trods af mistet offentligt medietilskud.

Selskabet er midt i en omlægningsfase, hvilket er årsag til det dårligere resultat som er helt i overensstemmelse med forventningerne og budgettal. Selskabet har mistet offentligt medietilskud hvilket har påvirket selskabet markant.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Omfatter alle lønmæssige relationer omkring personalet.

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og regulering af udskudt skat.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**Finansielle anlægsaktiver****Andre finansielle anlægsaktiver**

Ikke børsnoterede værdipapirer opføres til anskaffelsessummen.

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Aktiveret skat

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Gæld

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		818.068	1.169.078
Personaleomkostninger	1	-1.135.078	-1.327.158
Resultat af ordinær primær drift		-317.010	-158.080
Andre finansielle indtægter		32	714
Øvrige finansielle omkostninger		-549	-170
Ordinært resultat før skat		-317.527	-157.536
Skat af årets resultat	2	69.855	33.244
Årets resultat		-247.672	-124.292
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-247.672	-124.292
I alt		-247.672	-124.292

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre tilgodehavender		0	895
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	895
Anlægsaktiver i alt		0	895
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		165.966	58.223
Udsudte skatteaktiver		120.866	51.011
Andre tilgodehavender		50.325	23.242
Periodeafgrænsningsposter		11.928	0
Tilgodehavender i alt		349.085	132.476
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000	10.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		10.000	10.000
Likvide beholdninger		82.893	496.545
Omsætningsaktiver i alt		441.978	639.021
Aktiver i alt		441.978	639.916

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		24.098	271.770
Egenkapital i alt		149.098	396.770
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	38.015
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.588	16.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		171.304	188.531
Ansvarlig lånekapital		50.000	0
Periodeafgrænsningsposter		26.988	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		292.880	243.146
Gældsforpligtelser i alt		292.880	243.146
Passiver i alt		441.978	639.916

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	1022931	1252174
Pensionsbidrag	97411	65653
Andre omkostninger til social sikring	14736	9331
	<u>1135078</u>	<u>1327158</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-69855	-33244
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-69855</u>	<u>-33244</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 aktier a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:

Ingen.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.

Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.

Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtelser.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver.