

# **COPENHAGEN GAY MEDIA ApS**

Robert Jacobsens Vej 82, 2 4  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

20/03/2017

Bert Svalebølle  
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  
Robert Jacobsens Vej 82, 2 4  
2300 København S  
Telefonnummer: 40931977  
CVR-nr: 10126266  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016.

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 06/01/2017

## Direktion

Torben Boye Rasmussen

Bo Winther Sørensen

Carsten Østergaard Volden

Thomas René Kristensen

Sharjeel Sami Hussain

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen til, at årsrapporten for 2017 ikke skal revideres.

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. -124.292.

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 tilfredsstillende indtjening.

Selskabet er midt i en omlægningsfase, hvilket er årsag til det dårligere resultat som er helt i overensstemmelse med forventningerne og budgettal.

# 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.169.078</b>	<b>1.409.359</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.327.158	-1.487.018
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-158.080</b>	<b>-77.659</b>
Andre finansielle indtægter .....		714	1.400
Øvrige finansielle omkostninger .....		-170	-1.303
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-157.536</b>	<b>-77.562</b>
Skat af årets resultat .....	2	33.244	17.767
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-124.292</b>	<b>-59.795</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-124.292	-59.795
<b>I alt .....</b>		<b>-124.292</b>	<b>-59.795</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Andre tilgodehavender .....		895	895
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>895</b>	<b>895</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>895</b>	<b>895</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		58.223	35.851
Udsudte skatteaktiver .....		51.011	17.767
Tilgodehavende skat .....			4.000
Andre tilgodehavender .....		23.242	168.115
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>132.476</b>	<b>225.733</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		10.000	15.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>15.000</b>
Likvide beholdninger .....		496.545	830.969
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>639.021</b>	<b>1.071.702</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>639.916</b>	<b>1.072.597</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Overført resultat .....		271.770	396.062
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>396.770</b>	<b>521.062</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		38.015	273.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		16.600	16.600
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		188.531	261.135
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>243.146</b>	<b>551.535</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>243.146</b>	<b>551.535</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>639.916</b>	<b>1.072.597</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1252174	1323768
Pensionsbidrag	65653	153799
Andre omkostninger til social sikring	9331	9451
	<u>1327158</u>	<u>1487018</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-33244	-17767
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-33244</u>	<u>-17767</u>

## 3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 25 anparter a 5.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2012	125.000
Tilgang, kapitaludvidelse	<u>0</u>
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionforpligtelser pr. balancedagen.

Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.

Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtelser, udover leasing af portomaskine.

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke pantsat aktiver.