

**cphdialogue ApS**Lyngby Hovedgade 10  
2800 Kongens Lyngby  
CVR-nr. 34 47 47 45

## Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2016



Flemming Kehr  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for cphdialogue ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 22. december 2016

**Direktion**



Flemming Kehr

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### ***Til kapitalejerne i cphdialogue ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for cphdialogue ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er dit ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 22. december 2016

### **Lynge Pedersen & Gøttsche ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88

  
Morten Gøttsche  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

cphdialogue ApS  
Lyngby Hovedgade 10  
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 34 47 47 45  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
Stiftet: 12. april 2012  
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

### Direktion

Flemming Kehr

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er at drive kommunikations-, medie-, reklame og PR-virksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 181.833, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 468.378.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for cphdialogue ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingsomkostninger m.v.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### **Igangværende tjenesteydelser**

Igangværende tjenesteydelser måles efter produktionsmetoden til salgsværdien af det udførte arbejde med tillæg af udlæg og med fradrag af acontofaktureringer.

De enkelte igangværende tjenesteydelser indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien af det udførte arbejde.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet 2012 Holding ApS.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>654.618</b>	<b>470</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-418.902</u>	<u>-377</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>235.716</b>	<b>93</b>
Finansielle indtægter	2	828	1
Finansielle omkostninger	3	<u>-61</u>	<u>-5</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>236.483</b>	<b>89</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-54.650</u>	<u>-27</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>181.833</u></b>	<b><u>62</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>181.833</u>	<u>62</u>
		<b><u>181.833</u></b>	<b><u>62</u></b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		3.050	3
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.050</b>	<b>3</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.050</b>	<b>3</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		136.000	163
Igangværende tjenesteydelser	5	63.700	68
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		22.674	16
Udskudt skatteaktiv		1.624	56
Periodeafgrænsningsposter		25.305	4
<b>Tilgodehavender</b>		<b>249.303</b>	<b>307</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>309.754</b>	<b>62</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>559.057</b>	<b>369</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>562.107</b>	<b>372</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> i.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		<u>388.378</u>	<u>207</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>468.378</u></b>	<b><u>287</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.169	39
Anden gæld		<u>43.560</u>	<u>46</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>93.729</u></b>	<b><u>85</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>93.729</u></b>	<b><u>85</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>562.107</u></u></b>	<b><u><u>372</u></u></b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	413.878	372
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.024</u>	<u>5</u>
	<b><u>418.902</u></b>	<b><u>377</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>828</u>	<u>1</u>
	<b><u>828</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>61</u>	<u>5</u>
	<b><u>61</u></b>	<b><u>5</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>54.650</u>	<u>27</u>
	<b><u>54.650</u></b>	<b><u>27</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
<b>5 Igangværende tjenesteydelser</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	63.700	68
	<u><b>63.700</b></u>	<u><b>68</b></u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende tjenesteydelser	63.700	68
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	<u><b>63.700</b></u>	<u><b>68</b></u>

## 6 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	206.545	286.545
Årets resultat	0	181.833	181.833
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>388.378</b></u>	<u><b>468.378</b></u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse.

## **Noter til årsrapporten**

### **7 Eventualposter m.v.**

#### **Sambeskatning**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

#### **Operationel leasing**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 6, i alt t.kr 78.

### **8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ingen pantsætninger.