

**cphdialogue ApS**

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

**Årsrapport for 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. december 2017



Flemming Kehr  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
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 2016 - 30. september 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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 18. december 2017

**Direktion**



Flemming Kehr

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejerne i cphdialogue ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for cphdialogue ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 18. december 2017

### **Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88

  
Morten Gøtttsche  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

cphdialogue ApS  
Lyngby Hovedgade 10  
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 34 47 47 45  
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017  
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 2016/17 udviser et overskud på kr. 222.811, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 691.189.

### **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 2016/17 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.

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 ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang 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. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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

#### **Igangværende tjenesteydelser**

Igangværende tjenesteydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde 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.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>763.643</b>	<b>655</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-474.865</u>	<u>-419</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>288.778</b>	<b>236</b>
Finansielle indtægter	2	<u>1.745</u>	<u>1</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>290.523</b>	<b>237</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-67.712</u>	<u>-55</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>222.811</u></b>	<b><u>182</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>222.811</u>	<u>182</u>
		<b><u>222.811</u></b>	<b><u>182</u></b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		3.050	3
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>3.050</u>	<u>3</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>3.050</u>	<u>3</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		238.750	136
Igangværende tjenesteydelser	4	55.800	64
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.842	23
Udskudt skatteaktiv		0	2
Periodeafgrænsningsposter		34.999	26
<b>Tilgodehavender</b>		<u>380.391</u>	<u>251</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>577.092</u>	<u>310</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>957.483</u>	<u>561</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>960.533</u></u>	<u><u>564</u></u>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		<u>611.189</u>	<u>389</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b><u>691.189</u></b>	<b><u>469</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		157.366	50
Selskabsskat		66.088	0
Anden gæld		<u>45.890</u>	<u>45</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>269.344</u></b>	<b><u>95</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>269.344</u></b>	<b><u>95</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>960.533</u></b>	<b><u>564</u></b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	469.864	414
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.001</u>	<u>5</u>
	<b><u>474.865</u></b>	<b><u>419</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.744	1
Andre finansielle indtægter	<u>1</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.745</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	66.088	0
Årets udskudte skat	<u>1.624</u>	<u>55</u>
	<b><u>67.712</u></b>	<b><u>55</u></b>

## Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
<b>4 Igangværende tjenesteydelser</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	55.800	64
	<b>55.800</b>	<b>64</b>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende tjenesteydelser	55.800	64
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	<b>55.800</b>	<b>64</b>

## 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	80.000	388.378	468.378
Årets resultat	0	222.811	222.811
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b>80.000</b>	<b>611.189</b>	<b>691.189</b>

## 6 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 22 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 8, i alt t.kr 176.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.