

**cphdialogue ApS**

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

**Årsrapport for 2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2018



**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 2017 - 30. september 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

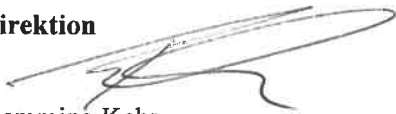
Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 19. december 2018

**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 2017 - 30. september 2018 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 revisorerets 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 19. december 2018

### **LPOG ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88

  
Morten Gøttsche  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28605

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

cphdialogue ApS  
Lyngby Hovedgade 10  
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 34 47 47 45

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018  
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 2017/18 udviser et overskud på kr. 184.103, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 675.292.

### **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 2017/18 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 posterings 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.

#### **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	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>791.838</b>	<b>764</b>
Personaleomkostninger	1	-546.024	-475
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>245.814</b>	<b>289</b>
Finansielle indtægter	2	1.121	2
<b>Resultat før skat</b>		<b>246.935</b>	<b>291</b>
Skat af årets resultat	3	-62.832	-68
<b>Årets resultat</b>		<b>184.103</b>	<b>223</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte		200.000	0
Overført resultat		-15.897	223
		<b>184.103</b>	<b>223</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</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		55.388	239
Igangværende tjenesteydelser	4	63.000	56
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		25.875	51
Periodeafgrænsningsposter		<u>20.558</u>	<u>35</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u>164.821</u>	<u>381</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>669.628</u>	<u>577</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>834.449</u>	<u>958</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>837.499</u></u>	<u><u>961</u></u>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		595.292	611
<b>Egenkapital</b>	5	<u>675.292</u>	<u>691</u>
Banker		21.182	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.283	157
Selskabsskat		62.832	66
Anden gæld		55.910	47
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>162.207</u>	<u>270</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>162.207</u>	<u>270</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>837.499</u>	<u>961</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	540.865	470
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.159</u>	<u>5</u>
	<b><u>546.024</u></b>	<b><u>475</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>1.121</u>	<u>2</u>
	<b><u>1.121</u></b>	<b><u>2</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	62.832	66
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>2</u>
	<b><u>62.832</u></b>	<b><u>68</u></b>
<b>4 Igangværende tjenesteydelser</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	<u>63.000</u>	<u>56</u>
	<b><u>63.000</u></b>	<b><u>56</u></b>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende tjenesteydelser	63.000	56
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>63.000</u></b>	<b><u>56</u></b>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	80.000	611.189	0	691.189
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-15.897	200.000	184.103
<b>Egenkapital 30. september 2018</b>	<b>80.000</b>	<b>595.292</b>	<b>0</b>	<b>675.292</b>

### 6 Eventualposter mv.

#### 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 10 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 9, i alt t.kr 90.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.