

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

GD Procon ApS

Strandvejen 145B, 3060 Espergærde

CVR-nr. 25 50 60 65

Årsrapport for 2018

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 31/5 2019.

Dirigent

Peter Boleslaw Schmeichel

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor underholdnings- og kommunikationsbranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten for 2018 udviser et resultat på kr. 3.503.479 og en egenkapital på kr. 5.990.059.

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er tilfredsstillende.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for GD Procon ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

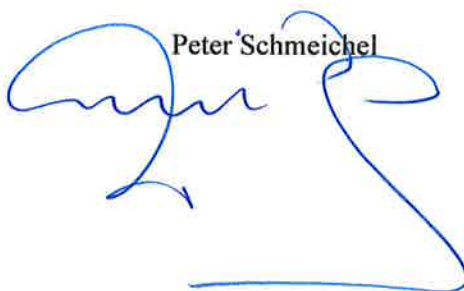
Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Espergærde, den 25. maj 2019

Direktion

Peter Schmeichel



Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til den daglige ledelse i GD Procon ApS

Vi har opstillet årsrapporten for GD Procon ApS for 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis,

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, den 25. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og andre kapitalandele

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til indre værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Bruttoresultat	5.334.862	3.955.227
1	Personaleomkostninger	-898.739	-522.508
2	Afskrivninger	<u>-50.354</u>	<u>-12.580</u>
	Driftsresultat	4.385.769	3.420.139
	Finansielle indtægter	73.705	0
	Finansielle indtægter, koncern	43.994	54.066
	Finansielle udgifter	<u>-10.597</u>	<u>-65.305</u>
	Resultat før skat	4.492.871	3.408.900
3	Skat af årets resultat	<u>-989.392</u>	<u>-752.230</u>
	Årets resultat	<u><u>3.503.479</u></u>	<u><u>2.656.670</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-1.496.521	-2.343.330
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
		<u><u>3.503.479</u></u>	<u><u>2.656.670</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	29.777	24.632
	Indretning lejede lokaler	330.579	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>360.356</u>	<u>24.632</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>360.356</u>	<u>24.632</u>
	Debitorer	0	0
3	Udskudt skatteaktiv	0	3.725
	Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	2.960.247	6.575.703
	Andre tilgodehavender	601.869	8.079
	Tilgodehavender i alt	<u>3.562.116</u>	<u>6.587.507</u>
	Værdipapirer og kapitalandele	817.380	800.172
	Værdipapirer i alt	<u>817.380</u>	<u>800.172</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>5.233.441</u>	<u>4.185.515</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.612.937</u>	<u>11.573.194</u>
	Aktiver i alt	<u><u>9.973.293</u></u>	<u><u>11.597.826</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	250.000	250.000
	Overført til næste år	740.059	2.236.580
	Afsat udbytte	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
5	Egenkapital i alt	<u>5.990.059</u>	<u>7.486.580</u>
3	Udskudt skat	<u>1.772</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.772</u>	<u>0</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.910.800	3.390.911
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	983.895	619.543
	Anden gæld	<u>86.767</u>	<u>100.792</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.981.462</u>	<u>4.111.246</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.981.462</u>	<u>4.111.246</u>
	Passiver i alt	<u>9.973.293</u>	<u>11.597.826</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	840.000	490.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	58.739	32.508
	<u>898.739</u>	<u>522.508</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	13.623	12.580
Indretning lejede lokaler	36.731	0
	<u>50.354</u>	<u>12.580</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	983.895	753.783
Udskudt skat, regulering	5.497	-1.553
	<u>989.392</u>	<u>752.230</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>-1.772</u>	<u>3.725</u>

4	Anlægsaktiver	Indretning af lejede	
		lokaler	Driftsmidler
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	0	43.990
	Tilgang	367.310	18.768
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	367.310	62.758
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	0	19.358
	Afskrivninger	36.731	13.623
	Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2018	36.731	32.981
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	330.579	29.777

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2018	250.000	2.236.580	5.000.000	7.486.580
	Udbetalt udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
	Årets resultat	0	-1.496.521	5.000.000	3.503.479
	Egenkapital pr. 31/12 2018	250.000	740.059	5.000.000	5.990.059

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med GD Holding ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.

