

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))



(CVR-nr. 37999687)

Groundcontrol ApS

Taffelbays Alle 1 B, 2900 Hellerup

CVR-nr. 32 26 92 65

Årsrapport for 2018

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28/3 2019

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Balder Olrik', is written over a horizontal line.

Dirigent

Henrik-Gerner Balder Olrik

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udvikling af software, produkter og ydelser til kultur- og oplevelsesindustrien.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018. Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten. Ledelsen forventer en positiv udvikling i indtjeningen i 2019. Selskabet har tabt kapitalen. Der henvises til note 7.

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Groundcontrol 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, 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.

Hellerup, den 28. marts 2019

Direktion



Henrik-Gerner Balder Olrik

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Groundcontrol ApS

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

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 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 28. marts 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

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 produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsmkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år til en restværdi på kr. 0.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	227.728	3.271
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.095.115</u>	<u>-1.053.576</u>
	Resultat før afskrivninger	-867.387	-1.050.305
2	Afskrivninger	<u>-21.909</u>	<u>-16.282</u>
	Resultat før finansiering	-889.296	-1.066.587
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter, koncern	-8.000	-56.601
	Renteudgifter	<u>-892</u>	<u>-1.392</u>
	Resultat før skat	-898.188	-1.124.580
3	Beregnede skatter	<u>195.777</u>	<u>244.917</u>
	Årets resultat	<u><u>-702.411</u></u>	<u><u>-879.663</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-702.411	-879.663
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-702.411</u></u>	<u><u>-879.663</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>37.889</u>	<u>59.798</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>37.889</u>	<u>59.798</u>
	Deposita	<u>9.435</u>	<u>16.335</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>9.435</u>	<u>16.335</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>47.324</u>	<u>76.133</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	7.685	0
3	Udskudt skatteaktiv	1.765	311
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	194.323	245.824
	Andre tilgodehavender	4.902	24.031
	Periodeafgrænsningsposter	<u>22.500</u>	<u>20.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>231.175</u>	<u>290.166</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>105.046</u>	<u>8.259</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>336.221</u>	<u>298.425</u>
	Aktiver i alt	<u><u>383.545</u></u>	<u><u>374.558</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	-569.429	132.982
	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	257.982
	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	0
	2.159	2.993
	598.849	36.673
	<u>226.966</u>	<u>76.910</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	116.576
	<u>827.974</u>	<u>116.576</u>
	Gældsforpligtelser i alt	116.576
	<u>827.974</u>	<u>116.576</u>
	Passiver i alt	374.558
	<u><u>383.545</u></u>	<u><u>374.558</u></u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
7	Going concern og finansielle risici	

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og Lønninger	1.074.728	1.032.713
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	12.581	12.809
Andre personaleudgifter	<u>7.806</u>	<u>8.054</u>
	<u>1.095.115</u>	<u>1.053.576</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>21.909</u>	<u>16.282</u>
	<u>21.909</u>	<u>16.282</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst, overført til sambeskatning	-194.323	-245.824
Udskudt skat, regulering	<u>-1.454</u>	<u>907</u>
	<u>-195.777</u>	<u>-244.917</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>1.765</u>	<u>311</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle		Materielle	
		anlægsaktiver		anlægsaktiver	
			Deposita	Driftsmidler og inventar	
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		16.335	116.646	
	Tilgang		0	0	
	Afgang		6.900	0	
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018		9.435	116.646	
	Afskrivninger pr. 1/1 2018		0	56.848	
	Afskrivninger i året		0	21.909	
	Tilbageførte afskrivninger		0	0	
	Afskrivninger pr. 31/12 2018		0	78.757	
	Bogført værdi pr. 31/12 2018		9.435	37.889	
5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2018	125.000	132.982	0	257.982
	Årets resultat	0	-702.411	0	-702.411
	Egenkapital pr. 31/12 2018	125.000	-569.429	0	-444.429

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Balder Olrik 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 forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 3 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør kr. 6.900.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

6 Going concern og finansielle risici

Ledelsen vurderer at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

