

Kontrolrummet IVS

CVR nr.: 36997958

Klintemarken 38
2860 Søborg

Årsrapport 2018 (3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 29. april 2019

Dirigent
Jonas Napier

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter 10

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Kontrolrummet IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Gladsaxe, den 29. april 2019

I direktionen:

Jonas Napier

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kontrolrummet IVS Klintemarken 38 2860 Søborg	
	CVR nr.	36997958
	Stiftet:	21. august 2015
	Hjemsted:	Gladsaxe
	Regnskabsår:	1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Jonas Napier	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og udarbejdelse af digitale mentaltræningsværktøjer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som utilfredsstillende

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v.

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.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2018 - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	1	-90.571	-39.837
Personaleomkostninger	2	-2.000	0
Driftsresultat		-92.571	-39.837
Ordinært resultat før skat		-92.571	-39.837
Skat af årets resultat	3	20.366	8.764
Årets resultat		-72.205	-31.073
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-72.205	-31.073
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-72.205	-31.073

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.875
Udsudte skatteaktiver	4	<u>46.220</u>	<u>25.854</u>
Tilgodehavender		<u>46.220</u>	<u>27.729</u>
Likvide beholdninger		<u>45.797</u>	<u>27.261</u>
Omsætningsaktiver		<u>92.017</u>	<u>54.990</u>
Aktiver i alt		<u>92.017</u>	<u>54.990</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Selskabskapital		2	1
Overkurs ved emission		100.000	0
Overført resultat		-168.210	-96.005
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	5	<u>-68.208</u>	<u>-96.004</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102	0
Skyldig selskabsskat	6	0	0
Anden gæld		26.831	68
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>133.292</u>	<u>150.926</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>160.225</u>	<u>150.994</u>
Gældsforpligtelser		<u>160.225</u>	<u>150.994</u>
Passiver i alt		<u>92.017</u>	<u>54.990</u>
Going concern	7		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>2.000</u>	<u>0</u>
	<u>2.000</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>20.366</u>	<u>8.764</u>
	<u>20.366</u>	<u>8.764</u>
4 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	25.854	17.090
Regulering af udskudt skat i året	<u>20.366</u>	<u>8.764</u>
	<u>46.220</u>	<u>25.854</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
5 Egenkapital		
Selskabskapital primo	1	1
Kapitalforhøjelse	<u>1</u>	<u>0</u>
Selskabskapital ultimo	<u>2</u>	<u>1</u>
Overkurs ved emission primo	0	0
Kapitalforhøjelse	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Overkurs ved emission ultimo	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Overført resultat primo	-96.005	-64.928
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-72.205</u>	<u>-31.073</u>
Overført resultat ultimo	<u>-168.210</u>	<u>-96.005</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>-68.208</u>	<u>-96.004</u>
Selskabskapitalen består af 2 andele à nominelt kr. 1. Ingen andele er tillagt særlige rettigheder.		
Forhøjelse af selskabskapitalen i årets løb.		
6 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	0	0
Årets beregnede skat	0	0
Betalt i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

7 Going concern

Selskabsdeltagere har givet tilbagetrædelseserklæring i 12 måneder fra 1. januar 2019 for deres tilgodehavende på kr. 133.292.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jonas Napier

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-320178876738

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-05-02 05:35:31Z

NEM ID 

Jonas Napier

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-320178876738

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-05-03 07:27:37Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>