

Goodman Rock ApS
Gammel Kongevej 148, 3. th.
1850 Frederiksberg C
CVR-nr. 34591466

**Årsrapport 01.10.2016 -
30.09.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.02.2018

Dirigent

Navn: Niels Vahman Bang

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.09.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Goodman Rock ApS
Gammel Kongevej 148, 3. th.
1850 Frederiksberg C

CVR-nr.: 34591466
Hjemsted: Registreret i Frederiksberg
Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

Bestyrelse

Niels Vahman Bang
Jeppe Nygaard Christensen
Christian Guldborg Faber

Direktion

Christian Guldborg Faber

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 for Goodman Rock ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.02.2018

Direktion

Christian Guldborg Faber

Bestyrelse

Niels Vahman Bang

Jeppe Nygaard Christensen

Christian Guldborg Faber

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Goodman Rock ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Goodman Rock ApS for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold, henviser vi til note 4, hvoraf det fremgår, at selskabet har tabt mere end halvdelen af virksomhedskapitalen og således er omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 28.02.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jens Sejer Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne14986

Torben Mortensen
registreret revisor
MNE-nr. mne18040

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udvikle immaterielle koncepter og aktiviteter og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til (173) t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 962 t.kr. og en egenkapital på (190) t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Vareforbrug		(70.773)	(60)
Andre eksterne omkostninger		<u>(122.000)</u>	<u>(57)</u>
Driftsresultat		(192.773)	(117)
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(22.866)</u>	<u>(3)</u>
Resultat før skat		(215.639)	(120)
Skat af årets resultat	2	<u>43.041</u>	<u>20</u>
Årets resultat		<u>(172.598)</u>	<u>(100)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(172.598)</u>	<u>(100)</u>
		<u>(172.598)</u>	<u>(100)</u>

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Udskudt skat	3	42.692	20
Andre tilgodehavender		36.943	10
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		20.082	50
Tilgodehavender		99.717	80
Likvide beholdninger		862.156	1.074
Omsætningsaktiver		961.873	1.154
Aktiver		961.873	1.154

Balance pr. 30.09.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000	80
Overført overskud eller underskud		<u>(269.628)</u>	<u>(97)</u>
Egenkapital		<u>(189.628)</u>	<u>(17)</u>
Ansvarlig lånekapital	5	<u>1.122.000</u>	<u>1.100</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.122.000</u>	<u>1.100</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	29
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>19.501</u>	<u>42</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>29.501</u>	<u>71</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.151.501</u>	<u>1.171</u>
Passiver		<u>961.873</u>	<u>1.154</u>
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(97.030)	(17.030)
Årets resultat	0	(172.598)	(172.598)
Egenkapital ultimo	80.000	(269.628)	(189.628)

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	22.765	2
Øvrige finansielle omkostninger	<u>101</u>	<u>1</u>
	<u>22.866</u>	<u>3</u>
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(20.082)	0
Ændring af udskudt skat	<u>(22.959)</u>	<u>(20)</u>
	<u>(43.041)</u>	<u>(20)</u>
	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
3. Udskudt skat		
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>42.692</u>	<u>20</u>
	<u>42.692</u>	<u>20</u>

4. Virksomhedskapital

Selskabet har tabt mere end halvdelen af virksomhedskapitalen og er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer virksomhedskapitalen reetableret gennem fremtidige driftsoverskud alternativt via konvertering af ansvarlig lånekapital.

5. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital består af lån fra Faber Fuel ApS, som er modervirksomhed til Goodman Rock ApS. Lånet udgør 1.122 t.kr. Den ansvarlige lånekapital er afdragsfri frem til 31.12.2019. Renter beregnes med 2% p.a. og tilskrives kvartalsvist.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Faber Fuel ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.