

RC Finans ApS

Hjemstedsadresse: Kongevejen 3, 3000 Helsingør

CVR-nummer 34 73 31 63

Årsrapport 2021

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. maj 2022

Michael Frantz Marshall
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af regnskab | 4 |
| Regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter til årsregnskabet | 11 |

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------|--|
| Selskabet | RC Finans ApS Kongevejen 3 3000 Helsingør Hjemstedskommune: Helsingør |
| Direktion | Michael Frantz Marshall |
| Revisor | Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør |
| Stiftelsesdato | 31. oktober 2012 |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at yde bistand til andre selskaber samt hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for RC Finans 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 16. maj 2022.

Direktion

Michael Frantz Marshall

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i RC Finans ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for RC Finans ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 16. maj 2022
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
mne31476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for RC Finans ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er et investeringsselskab der er omfattet af Aktieavancebeskatningslovens §19, hvorfor selskabet ikke er selvstændigt skattesubjekt. Selskabets investorer beskattes efter lagerprincippet.

Regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|------------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | 15.625 | 25.750 |
| Finansielle indtægter | 1.155.591 | 1.066.316 |
| Finansielle omkostninger | 112.564 | 168.819 |
| Årets resultat | <u>1.027.402</u> | <u>871.747</u> |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | 0 | 3.182.001 |
| Overført til overført resultat | 1.027.402 | -2.310.254 |
| Disponeret | <u>1.027.402</u> | <u>871.747</u> |

Balance 31. december

Aktiver

| Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 3.416.378 | 3.460.786 |
| Finansielle anlægsaktiver | 3.416.378 | 3.460.786 |
| Anlægsaktiver | 3.416.378 | 3.460.786 |
| Andre tilgodehavender | 178.044 | 178.041 |
| Tilgodehavender | 178.044 | 178.041 |
| Likvide beholdninger | 4.390 | 3.196 |
| Omsætningsaktiver | 182.434 | 181.237 |
| Aktiver i alt | 3.598.812 | 3.642.023 |

Balance 31. december

Passiver

| Note | 2021 | 2020 |
|--|---------------------------------------|-----------|
| Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 2.402.050 | 1.374.648 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| Egenkapital | 2.482.050 | 1.454.648 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.750 | 0 |
| Anden gæld | 1.114.012 | 2.187.375 |
| Kortfristet gæld | 1.116.762 | 2.187.375 |
| Gæld i alt | 1.116.762 | 2.187.375 |
| Passiver i alt | 3.598.812 | 3.642.023 |
| 2 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | |
| 3 | Eventualforpligtelser | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået udbytte | Egenkapital i alt |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 80.000 | 3.684.902 | 0 | 3.764.902 |
| Ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | 3.182.001 | 3.182.001 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -3.182.001 | -3.182.001 |
| Årets resultat | 0 | -2.310.254 | 0 | -2.310.254 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 80.000 | 1.374.648 | 0 | 1.454.648 |
| Egenkapital 1. januar 2021 | 80.000 | 1.374.648 | 0 | 1.454.648 |
| Ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 1.027.402 | 0 | 1.027.402 |
| Egenkapital 31. december 2021 | 80.000 | 2.402.050 | 0 | 2.482.050 |

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael Frantz Marshall

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-183211559128
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 21:49:49
Underskrevet med NemID

Michael Frantz Marshall

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-183211559128
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 21:49:49
Underskrevet med NemID

Jesper Smidt

Som Revisor NEM ID
RID: 1287500629677
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 07:57:40
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 3082c5yumRY247674799