

## **Rock Crew ApS**

**Kølkærvej 52  
7400 Herning**

**CVR-nr. 38 26 70 00**

**Årsrapport for 2018/19  
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 5. september 2019

---

**Kent Salling Fløe**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Rock Crew 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. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 5. september 2019

### **Direktion**

Kent Salling Fløe

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Rock Crew ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Rock Crew ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Herning, den 5. september 2019

Kreston SR  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 94 87 94

Ulrik Alminde  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34088

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Rock Crew ApS  
Kølkærvej 52  
7400 Herning

CVR-nr.: 38 26 70 00

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 16. december 2016

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Herning

### Direktion

Kent Salling Fløe

### Revisor

Kreston SR  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Nygade 4, 1. sal  
7400 Herning

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udføre arbejde i forbindelse med afholdelse af arrangementer, herunder opsætning af scener, lyd og lys samt andet lignende arbejde.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 240.315, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 471.868.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rock Crew ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter direkte omkostninger, samt omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### ***Udviklingsprojekter, patenter og licenser***

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.387.914</b>	<b>4.524.887</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-4.992.056</u>	<u>-4.578.734</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>395.858</b>	<b>-53.847</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-66.667</u>	<u>-33.333</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>329.191</b>	<b>-87.180</b>
Finansielle indtægter	2	3.000	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-20.906</u>	<u>-84.933</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>311.285</b>	<b>-172.113</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-70.970</u>	<u>19.108</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>240.315</u></b>	<b><u>-153.005</u></b>
Overført resultat		<u>240.315</u>	<u>-153.005</u>
		<b><u>240.315</u></b>	<b><u>-153.005</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		100.000	166.667
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>100.000</b>	<b>166.667</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>100.000</b>	<b>166.667</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.077.670	1.383.837
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		65.842	56.592
Andre tilgodehavender		49.000	266.672
Udskudt skatteaktiv		0	3.672
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.192.512</b>	<b>1.710.773</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>588.322</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.780.834</b>	<b>1.710.773</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.880.834</b>	<b>1.877.440</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		421.868	181.553
<b>Egenkapital</b>		<b>471.868</b>	<b>231.553</b>
Hensættelse til udskudt skat		22.000	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>22.000</b>	<b>0</b>
Selskabsskat		45.298	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>45.298</b>	<b>0</b>
Banker		0	239.643
Gæld til tilknyttede virksomheder		137.883	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		88.038	48.913
Selskabsskat		78.958	78.958
Anden gæld		1.036.789	1.278.373
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.341.668</b>	<b>1.645.887</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.386.966</b>	<b>1.645.887</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.880.834</b>	<b>1.877.440</b>
Eventualposter mv.	6		

## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2018	50.000	181.553	231.553
Årets resultat	0	240.315	240.315
<b>Egenkapital 30. juni 2019</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>421.868</u></b>	<b><u>471.868</u></b>

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	4.880.875	4.393.079
Andre omkostninger til social sikring	45.961	149.786
Andre personaleomkostninger	65.220	35.869
	<u><b>4.992.056</b></u>	<u><b>4.578.734</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>15</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>3.000</u>	<u>0</u>
	<u><b>3.000</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.192	0
Andre finansielle omkostninger	<u>18.714</u>	<u>84.933</u>
	<u><b>20.906</b></u>	<u><b>84.933</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	45.298	0
Årets udskudte skat	<u>25.672</u>	<u>-19.108</u>
	<u><b>70.970</b></u>	<u><b>-19.108</b></u>

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
<b>Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen</b>		
<b>Direktion</b>		
Udestående gæld	0	70.162
Lån tilbagebetalt i året	0	-70.162
Rentefod (%)	0,00%	10,05%

## 6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sallinggaard Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

# PENNEO

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

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

## Ulrik Alminde

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Herning

Serienummer: CVR:33948794-RID:97212329

IP: 78.156.xxx.xxx

2019-09-06 06:33:54Z

NEM ID 

## Kent Salling Fløe

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-256847350051

IP: 185.17.xxx.xxx

2019-09-06 07:06:29Z

NEM ID 

## Kent Salling Fløe

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-256847350051

IP: 185.17.xxx.xxx

2019-09-06 07:06:29Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: N3QLQ-UV5ZY-8JIO4-QLNC6-XT036-2Z06A

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](mailto: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>