

Rock Crew ApS

**Kølkærvej 52
7400 Herning**

CVR-nr. 38 26 70 00

**Årsrapport for 2017/18
(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. november 2018

Kent Salling Fløe
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
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 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 10. november 2018

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 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 10. november 2018

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 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 16. december 2016

Regnskabsår: 2. 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 2017/18 udviser et underskud på kr. 153.005, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 231.553.

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 2017/18 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 2017/18 er aflagt i kr.

Sammenligningstillene udgør en periode på 6 måneder.

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. Der er desuden under personaleomkostninger indregnet udbetalte B-honorarer til personer der har assisteret med deres arbejdskraft på forskellige jobs i løbet af regnskabsåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.524.887	2.663.342
Personaleomkostninger	1	<u>-4.578.734</u>	<u>-2.233.148</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-53.847	430.194
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-33.333</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-87.180	430.194
Finansielle indtægter	2	0	703
Finansielle omkostninger	3	<u>-84.933</u>	<u>-1.945</u>
Resultat før skat		-172.113	428.952
Skat af årets resultat	4	<u>19.108</u>	<u>-94.394</u>
Årets resultat		<u>-153.005</u>	<u>334.558</u>
Overført resultat		<u>-153.005</u>	<u>334.558</u>
		<u>-153.005</u>	<u>334.558</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		<u>166.667</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>166.667</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>166.667</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.383.837	998.367
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		56.592	0
Andre tilgodehavender		266.672	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	70.162
Udskudt skatteaktiv		<u>3.672</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>1.710.773</u>	<u>1.068.529</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>169.207</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.710.773</u>	<u>1.237.736</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.877.440</u></u>	<u><u>1.237.736</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>181.553</u>	<u>334.558</u>
Egenkapital		<u>231.553</u>	<u>384.558</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>15.436</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>15.436</u>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>78.958</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>78.958</u>
Banker		239.643	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		48.913	0
Selskabsskat		78.958	0
Anden gæld		<u>1.278.373</u>	<u>758.784</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.645.887</u>	<u>758.784</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.645.887</u>	<u>837.742</u>
Passiver i alt		<u>1.877.440</u>	<u>1.237.736</u>
Eventualposter m.v.	6		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	50.000	334.558	384.558
Årets resultat	0	-153.005	-153.005
Egenkapital 30. juni 2018	<u>50.000</u>	<u>181.553</u>	<u>231.553</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.393.079	2.158.171
Andre omkostninger til social sikring	149.786	15.336
Andre personaleomkostninger	35.869	59.641
	<u>4.578.734</u>	<u>2.233.148</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>16</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>703</u>
	<u>0</u>	<u>703</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>84.933</u>	<u>1.945</u>
	<u>84.933</u>	<u>1.945</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	78.958
Årets udskudte skat	<u>-19.108</u>	<u>15.436</u>
	<u>-19.108</u>	<u>94.394</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>70.162</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	0	70.162
Lån tilbagebetalt i året	70.162	0
Rentefod (%)	0,00%	10,05%

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sallinggaard Holding 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

2018-11-10 11:11:22Z

NEM ID 

Kent Salling Fløe

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-256847350051

IP: 185.17.xxx.xxx

2018-11-29 13:11:55Z

NEM ID 

Kent Salling Fløe

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-256847350051

IP: 185.17.xxx.xxx

2018-11-29 13:11:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6W2KN-WE28E-OFH0M-T76EP-5L1YWQ-U5XNJ

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 tidsstempelt 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>