

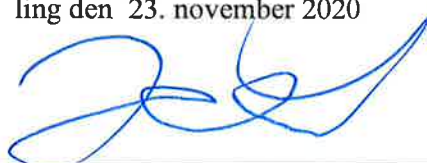
Rock Crew ApS

**Kølkærvej 52
7400 Herning**

CVR-nr. 38 26 70 00

**Årsrapport for 2019/20
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. november 2020



Kent Salling Fløe
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 23. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

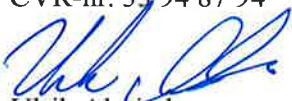
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 23. november 2020

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



Ulrik Almindinge
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34088

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rock Crew ApS
Kølkærvej 52
7400 Herning

CVR-nr.: 38 26 70 00

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Stiftet: 16. december 2016

Regnskabsår: 4. 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 2019/20 udviser et underskud på kr. 387.190, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 84.678.

Selskabets resultat er ikke tilfredsstillende, men det var forventet som følge af den globale Corona krise med Covid-19.

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 2019/20 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 2019/20 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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.007.134	5.387.914
Personaleomkostninger	1	<u>-4.417.695</u>	<u>-4.992.056</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-410.561	395.858
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-66.667</u>	<u>-66.667</u>
Resultat før finansielle poster		-477.228	329.191
Finansielle indtægter		3.787	3.000
Finansielle omkostninger	2	<u>-18.067</u>	<u>-20.906</u>
Resultat før skat		-491.508	311.285
Skat af årets resultat	3	<u>104.318</u>	<u>-70.970</u>
Årets resultat		<u>-387.190</u>	<u>240.315</u>
Foreslået udbytte		34.000	0
Overført resultat		<u>-421.190</u>	<u>240.315</u>
		<u>-387.190</u>	<u>240.315</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		33.333	100.000
Immaterielle anlægsaktiver		<u>33.333</u>	<u>100.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>33.333</u>	<u>100.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.077.670
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		84.463	65.842
Andre tilgodehavender		6	0
Udskudt skatteaktiv		82.318	0
Tilgodehavender		<u>166.787</u>	<u>1.143.512</u>
Likvide beholdninger		<u>857.900</u>	<u>588.322</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.024.687</u>	<u>1.731.834</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.058.020</u></u>	<u><u>1.831.834</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		678	421.868
Foreslået udbytte for regnskabsåret		34.000	0
Egenkapital		<u>84.678</u>	<u>471.868</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	22.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>22.000</u>
Selskabsskat		0	45.298
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>45.298</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		89.200	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	137.883
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		66.982	88.038
Selskabsskat		124.256	78.958
Anden gæld		692.904	987.789
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>973.342</u>	<u>1.292.668</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>973.342</u>	<u>1.337.966</u>
Passiver i alt		<u>1.058.020</u>	<u>1.831.834</u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	50.000	421.868	0	471.868
Årets resultat	0	-421.190	34.000	-387.190
Egenkapital 30. juni 2020	50.000	678	34.000	84.678

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.182.120	4.880.875
Andre omkostninger til social sikring	117.015	45.961
Andre personaleomkostninger	<u>118.560</u>	<u>65.220</u>
	<u>4.417.695</u>	<u>4.992.056</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>18</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	4.364	2.192
Andre finansielle omkostninger	<u>13.703</u>	<u>18.714</u>
	<u>18.067</u>	<u>20.906</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	45.298
Årets udskudte skat	<u>-104.318</u>	<u>25.672</u>
	<u>-104.318</u>	<u>70.970</u>

4 Eventualforpligtelser

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.