

# Roskilde Event Group ApS

Hestetorvet 3  
4000 Roskilde

Årsrapport  
2. juni 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**27/11/2018**

---

**Asmus Løvdahl Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            Roskilde Event Group ApS  
                                  Hestetorvet 3  
                                  4000 Roskilde

CVR-nr:                    38690132

Regnskabsår:            02/06/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2. juni 2017 til 30. juni 2018 for Roskilde Event Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27/11/2018

## Direktion

Asmus Løvdahl Hansen  
direktør

Jeff Albrechtsen Perling  
direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision af årsrapporten for det kommende regnskabsår  
Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskaber for indeværende og de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/11 2018

---

Asmus Løvdahl Hansen  
Dirigent

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2. juni 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv

henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel værdi.

### **Skyldig skat 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

# Resultatopgørelse 2. jun. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>569.889</b>
Personaleomkostninger .....		-1.044.237
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-87.780
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-562.128</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-29.418
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-591.546</b>
Skat af årets resultat .....		0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-591.546</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-591.546
<b>I alt .....</b>		<b>-591.546</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Goodwill .....		42.857
<b>Immaterielle aktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>42.857</b>
Produktionsanlæg og maskiner .....		247.747
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		264.195
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>511.942</b>
Deposita .....		383.411
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>383.411</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>938.210</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		83.558
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>83.558</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		114.504
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>114.504</b>
Likvide beholdninger .....		96.567
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>294.629</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.232.839</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	200.000
Overført resultat .....		-591.546
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-391.546</b>
Gæld til associerede virksomheder .....		562.000
<b>Langfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>562.000</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		159.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		583.336
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		307.686
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		11.863
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.062.385</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.624.385</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.232.839</b>

# Noter

## 1. Immaterielle aktiver i alt

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	50.000
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-7.143
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-7.143</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>42.857</b>

## 2. Materielle aktiver i alt

	<b>Produktionsanlæg og maskiner</b>	<b>Indretning lokaler</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0	0
Tilgang	287.739	304.840
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>287.739</b>	<b>304.840</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-0	-0
Årets afskrivning	-39.992	-40.645
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-39.992</b>	<b>-40.645</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>247.747</b>	<b>264.195</b>

### 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår: ingen	
Aktiekapital primo	200.000
Ændring	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>200.000</b>

### 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens hovedaktivitet er at sælge oplevelser i form af fester og andre arrangementer, samt selv at skabe egne offentlige arrangementer og formidle salg af viden gennem konsulentarbejde, og dermed beslægtet virksomhed.

### 5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af fortsat kreditgivning fra selskabets aktionærer. Der er givet tilsagn om denne kredit, hvorfor selskabets ledelse aflægger regnskabet efter principper for going concern.

### 6. Oplysning om usædvanlige forhold

Årets resultat er påvirket af væsentlige omkostninger til opstart af virksomhed. Renovering og nyan-skaffelser i såvel lokaler som maskiner mm. har krævet store investeringer og har medført flere perioder uden omsætning.

### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

### 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.