

Rock Hill ApS

Hillerødvej 41
3400 Hillerød
CVR-nr. 39 72 31 31

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 2. november 2022

Dina Lindgren Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	5
Balance pr. 30. september 2022	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Rock Hill 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. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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.

Hillerød, den 2. november 2022

Direktion

Dina Lindgren Jensen
Direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rock Hill ApS
Hillerødvej 41
3400 Hillerød

CVR-nr.: 39 72 31 31

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Dina Lindgren Jensen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med entreprenør og landbrugsmaskiner, samt investering i virksomheder inden for samme branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 317.108, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 349.199.

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
Bruttotab		-5.428	-6.564
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		321.014	-378.179
Finansielle indtægter	1	23.225	21.653
Finansielle omkostninger	2	<u>-22.281</u>	<u>-20.646</u>
Resultat før skat		316.530	-383.736
Skat af årets resultat	3	<u>578</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>317.108</u>	<u>-383.736</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		271.014	0
Overført resultat		<u>46.094</u>	<u>-383.736</u>
		<u>317.108</u>	<u>-383.736</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>321.014</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>321.014</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>321.014</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		797.378	743.403
Selskabsskat		4.000	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>2.125</u>	<u>35.750</u>
Tilgodehavender		<u>803.503</u>	<u>779.153</u>
Likvide beholdninger		<u>280</u>	<u>325</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>803.783</u>	<u>779.478</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.124.797</u></u>	<u><u>779.478</u></u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		271.014	0
Overført resultat		28.185	-17.909
Egenkapital		<u>349.199</u>	<u>32.091</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		764.965	708.863
Selskabsskat		0	32.274
Anden gæld		4.383	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>775.598</u>	<u>747.387</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>775.598</u>	<u>747.387</u>
Passiver i alt		<u>1.124.797</u>	<u>779.478</u>
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	50.000	0	-17.909	32.091
Årets resultat	0	271.014	46.094	317.108
Egenkapital 30. september 2022	50.000	271.014	28.185	349.199

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>23.225</u>	<u>21.653</u>
	<u>23.225</u>	<u>21.653</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>22.281</u>	<u>20.646</u>
	<u>22.281</u>	<u>20.646</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.547	0
Sambeskatingsbidrag	<u>-2.125</u>	<u>0</u>
	<u>-578</u>	<u>0</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2021	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 30. september 2022	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2021	-50.000	-50.000
Årets resultat	442.844	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>-121.830</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2022	<u>271.014</u>	<u>-50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>321.014</u>	<u>0</u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Maskinudstyr ApS	Hillerød	100%	321.014	442.844

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2022 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2023 eller senere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rock Hill ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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

Bruttotab

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

Bruttotab 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Rock Hill ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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