

ROCKEFELLER APS

Søtoften 8

**2680 Solrød Strand
CVR-NR. 32 33 76 51**

Årsrapport for

2015

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
22/06 2016

Lena Grünberger
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Rockefeller ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 22. juni 2016

Direktion

Lena Grünberger
direktør

Per Holm Johansen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Rockefeller ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rockefeller ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion henleder vi opmærksomheden på at selskabet har tabt hele selskabskapitalen og opfylder derfor ikke selskabslovens kapitalbestemmelser. Som omtalt i note 1 "Usikkerhed om fortsat drift (going concern)", er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje, da det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen kan reableres ved egen indtjening. Vi er enige i ledelsens valg af regnskabsprincip.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har i strid med momsloven ikke indberettet moms rettidigt til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Selskabet har i strid med kildeskatteloven, i flere perioder ikke afregnet A-skat og arbejdsmarkedsbidrag af lønnen. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

København, den 22. juni 2016

TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Kock
statsautoriseret revisor

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rockefeller ApS
Søtoften 8
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 32 33 76 51
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 15. april 2013
Regnskabsår: 3. regnskabsår
Hjemsted: Solrød

Direktion

Lena Grünberger, direktør
Per Holm Johansen, direktør

Revision

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vester Voldgade 107
1552 København V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 22. juni 2016, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er detailsalg af tøj samt dermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 427.615, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 504.201.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse henviser til note 1 "Usikkerhed om fortsat drift (going concern)", hvori selskabets ledelse redegør for selskabets fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rockefeller ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 10 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste		857.864	1.094.600
Personaleomkostninger	2	<u>-1.099.039</u>	<u>-1.075.857</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-241.175	18.743
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-94.158</u>	<u>-91.492</u>
Resultat før finansielle poster		-335.333	-72.749
Finansielle omkostninger	3	<u>-95.283</u>	<u>-75.083</u>
Resultat før skat		-430.616	-147.832
Skat af årets resultat	4	<u>3.001</u>	<u>460</u>
Årets resultat		<u>-427.615</u>	<u>-147.372</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-427.615</u>	<u>-147.372</u>
		<u>-427.615</u>	<u>-147.372</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiver			
Goodwill		389.958	445.758
Immaterielle anlægsaktiver	5	389.958	445.758
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		131.065	129.059
Materielle anlægsaktiver	6	131.065	129.059
Deposita		243.049	197.325
Finansielle anlægsaktiver		243.049	197.325
Anlægsaktiver i alt		764.072	772.142
Varer og hjælpematerialer		1.094.975	1.316.046
Varebeholdninger		1.094.975	1.316.046
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	15.000
Periodeafgrænsningsposter		57.410	0
Tilgodehavender		57.410	15.000
Likvide beholdninger		0	8.329
Omsætningsaktiver i alt		1.152.385	1.339.375
Aktiver i alt		1.916.457	2.111.517

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-584.201	-156.586
Egenkapital	7	-504.201	-76.586
Gæld til tilknyttede virksomheder		930.949	933.950
Selskabsdeltagere og ledelse		627.851	546.552
Langfristede gældsforpligtelser		1.558.800	1.480.502
Banker		152.076	148.256
Leverandører af varer og tjenesteydelser		298.586	393.841
Anden gæld		411.196	165.504
Kortfristede gældsforpligtelser		861.858	707.601
Gældsforpligtelser i alt		2.420.658	2.188.103
Passiver i alt		1.916.457	2.111.517
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	8		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet drift er ikke forbundet med særlige eller usædvanlige risici. Dog har selskabets drift i det forgangne regnskabsår været præget af skuffende resultat for driften.

Ledelsen forventer at resultat i det kommende år vil ændre indtjeningen positivt og forbedre likviditeten.

Selskabsdeltagerne har afgivet tilbagetrædelses- og støtteerklæring for selskabets øvrige kreditorer. Erklæringen er gældende indtil 31. december 2016. Ledelsen forventer, at selskabets aktiviteter på baggrund heraf kan fortsætte. På baggrund af ovennævnte forhold er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.068.696	1.057.730
Andre omkostninger til social sikring	26.625	13.644
Andre personaleomkostninger	<u>3.718</u>	<u>4.483</u>
	<u>1.099.039</u>	<u>1.075.857</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>95.283</u>	<u>75.083</u>
	<u>95.283</u>	<u>75.083</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-460
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-3.001</u>	<u>0</u>
	<u>-3.001</u>	<u>-460</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	558.000
Kostpris ultimo	558.000
Af- og nedskrivninger primo	112.242
Årets afskrivninger	55.800
Af- og nedskrivninger ultimo	168.042
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>389.958</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	174.146
Tilgang i årets løb	40.364
Kostpris ultimo	214.510
Af- og nedskrivninger primo	45.087
Årets afskrivninger	38.358
Af- og nedskrivninger ultimo	83.445
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>131.065</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	80.000	-156.586	-76.586
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-427.615</u>	<u>-427.615</u>
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>-584.201</u>	<u>-504.201</u>

Selskabskapitalen består af 1.000 anparter a nominelt 80. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

8 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået en lejeaftale med Rødovre Centrum omkring leje af lokale i Rødovre Centrum 202, 2610 Rødovre. Lejemålet er uopsigeligt fra selskabets side frem til d. 1. august 2018. Lejeforpligtigelsen udgør t.kr. 1.364.

Kautions- og garantiforpligtelser

Virksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.