

Rockefeller ApS

**Søtoften 8
2680 Solrød Strand
CVR-nr. 32 33 76 51**

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017
(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. juni 2018

Lena Grünberger
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
1. januar - 31. december 2017	
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Solrød, den 31. maj 2018

Direktion

Lena Grünberger
direktør

Per Holm Johansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Rockefeller ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rockefeller ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. maj 2018

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA
MNE-nr. mne14773

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Rockefeller ApS
Søtoften 8
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 32 33 76 51

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 15. april 2013

Regnskabsår: 5. regnskabsår

Hjemsted: Solrød

Direktion

Lena Grünberger, direktør
Per Holm Johansen, direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vester Voldgade 107
1552 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er detailsalg af tøj samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 190.913, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 334.101.

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.

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 Rockefeller ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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 og materielle anlægsaktiver.

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.

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 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste		1.249.545	1.151.731
Personaleomkostninger	2	<u>-851.469</u>	<u>-969.842</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		398.076	181.889
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-101.276	-99.768
Resultat før finansielle poster		296.800	82.121
Finansielle omkostninger	3	<u>-98.781</u>	<u>-102.934</u>
Resultat før skat		198.019	-20.813
Skat af årets resultat	4	<u>-7.106</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>190.913</u>	<u>-20.813</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>190.913</u>	<u>-20.813</u>
		<u>190.913</u>	<u>-20.813</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktiver			
Goodwill		278.358	334.158
Immaterielle anlægsaktiver		278.358	334.158
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		48.420	93.896
Materielle anlægsaktiver		48.420	93.896
Deposita		263.931	292.557
Finansielle anlægsaktiver		263.931	292.557
Anlægsaktiver i alt		590.709	720.611
Varer og hjælpematerialer		1.260.837	1.260.649
Varebeholdninger		1.260.837	1.260.649
Periodeafgrænsningsposter		78.847	84.263
Tilgodehavender		78.847	84.263
Likvide beholdninger		15.319	28.107
Omsætningsaktiver i alt		1.355.003	1.373.019
Aktiver i alt		1.945.712	2.093.630

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-414.101	-605.014
Egenkapital	5	-334.101	-525.014
Gæld til tilknyttede virksomheder		987.196	968.877
Selskabsdeltagere og ledelse		632.187	715.811
Langfristede gældsforpligtelser		1.619.383	1.684.688
Banker		336.427	282.278
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.114	112.637
Selskabsskat		7.106	0
Anden gæld		172.783	539.041
Kortfristede gældsforpligtelser		660.430	933.956
Gældsforpligtelser i alt		2.279.813	2.618.644
Passiver i alt		1.945.712	2.093.630
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	6		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets drift er ikke forbundet med særlige eller usædvanlige risici. Selskabets drift i det forgangne regnskabsår har været påvirket af et positivt resultat for driften. Ledelsen forventer at resultatet i det kommende år vil fortsætte den positive indtjening og forbedre likviditeten.

Selskabsdeltagerne har afgivet tilbagetrædelses- og størreerklæring for selskabets øvrige kreditorer.

Erklæringen er gældende indtil 31. december 2018. Ledelsen forventer, at selskabets aktiviteter på baggrund heraf kan fortsætte. På baggrund af ovennævnte forhold er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	838.251	947.059
Andre omkostninger til social sikring	8.827	18.165
Andre personaleomkostninger	<u>4.391</u>	<u>4.618</u>
	<u>851.469</u>	<u>969.842</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

3 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	<u>98.781</u>	<u>102.934</u>
	<u>98.781</u>	<u>102.934</u>

Noter**4 Skat af årets resultat**

Årets aktuelle skat	<u>7.106</u>	<u>0</u>
	<u>7.106</u>	<u>0</u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	80.000	-605.014	-525.014
Årets resultat	0	190.913	190.913
Egenkapital ultimo	80.000	-414.101	-334.101

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

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter m.v.

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

Lejeforpligtelsen udgør t.kr. 426.