



# Rocca Executive ApS

Brillantvej 25, 4040 Jyllinge

CVR-nr. 33 76 14 22

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. februar 2016.

---

Ole Rittermann  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Rocca Executive ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 12. februar 2016

### **Direktion**

Ole Rittermann

Benny Christensen

Thomas Jensen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaverne i Rocca Executive ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Rocca Executive 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**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores 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.

Roskilde, den 12. februar 2016

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

René Mørch Sørensen  
statsautoriseret revisor

Thomas Lehmann Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Rocca Executive ApS Brillantvej 25 4040 Jyllinge
	CVR-nr.: 33 76 14 22 Stiftet: 6. juni 2011 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Ole Rittermann Benny Christensen Thomas Jensen
<b>Revision</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Associeret virksomhed</b>	Rocca Holding A/S, Roskilde

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>35.600</b>	<b>33</b>
Andre finansielle omkostninger	-2.302	-4
<b>Resultat før skat</b>	<b>33.298</b>	<b>29</b>
2 Skat af årets resultat	-7.900	-7
<b>Årets resultat</b>	<b>25.398</b>	<b>22</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	25.398	22
<b>Disponeret i alt</b>	<b>25.398</b>	<b>22</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Kapitalandel i associeret virksomhed	215.000	215
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>215.000</u>	<u>215</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>215.000</u></b>	<b><u>215</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Likvide beholdninger	<u>9.800</u>	<u>9</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>9.800</u></b>	<b><u>9</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>224.800</u></b>	<b><u>224</u></b>



## Balance 31. december

---

	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
4 Anpartskapital	90.000	90
5 Overført resultat	82.800	57
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>172.800</b>	<b>147</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7
Anden gæld	45.000	70
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	52.000	77
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>52.000</b>	<b>77</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>224.800</b>	<b>224</b>

## Noter

---

### 1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i at være holdingselskab samt salg af konsulentydelser.

	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	7.900	7
	<b>7.900</b>	<b>7</b>

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
<b>3. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Rocca Holding A/S primo	215.000	215
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>215.000</b>	<b>215</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>215.000</b>	<b>215</b>

### Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Rocca Executive ApS kr.
Rocca Holding A/S, Roskilde	30 %	5.593.951	1.187.991	215.000

Ejerandelen er B-aktier med reduceret udbyttet.

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
<b>4. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital primo	90.000	90
	<b>90.000</b>	<b>90</b>

## Noter

---

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	57.402	35
Årets overførte overskud eller underskud	<u>25.398</u>	<u>22</u>
	<b><u>82.800</u></b>	<b><u>57</u></b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Rocca Executive ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandel i associeret virksomhed**

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

##### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

##### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.