

Rostock Holding ApS
Bredegårds Alle 26
2650 Hvidovre

CVR-nummer 35 52 12 24

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 4/6-16



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Rostock Holding ApS
Bredegårds Alle 26
2650 Hvidovre

Hjemstedskommune: Hvidovre
CVR-nummer: 35 52 12 24
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Mikkel Rostock

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Rostock Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, 4. maj 2016

Direktionen:



Mikkel Rostock

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Rostock Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rostock Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Roskilde, 4. maj 2016

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093

Mogens Olsen

Partner, Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Andre eksterne omkostninger	-6.375	-4
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	193.265	993
	Årets resultat	186.890	989
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	100.000	200
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-556.735	893
	Overført resultat	643.625	-104
	Resultatdisponering i alt	186.890	989

Note	Balance	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.503.062	1.810
	Finansielle anlægsaktiver	1.503.062	1.810
	Anlægsaktiver i alt	1.503.062	1.810
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	393.625	0
	Tilgodehavender	393.625	0
	Omsætningsaktiver i alt	393.625	0
	Aktiver i alt	1.896.687	1.810

Note	Balance	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	80.000	80
2	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	336.557	893
	Overført resultat	1.376.130	733
	Foreslået udbytte	100.000	100
3	Egenkapital i alt	1.892.687	1.806
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	4
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.000	4
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	4.000	4
	Passiver i alt	1.896.687	1.810
4	Hovedaktivitet		
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2013/14
	DKK	1.000 DKK
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	916.505	0
Tilgang i årets løb	0	917
Kostpris 31. december	<u>916.505</u>	<u>917</u>
Værdireguleringer 1. januar	893.292	0
Årets resultatandel	193.265	893
Udloddet udbytte	-500.000	0
Værdireguleringer 31. december	<u>586.557</u>	<u>893</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	<u>1.503.062</u>	<u>1.810</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder består af aktier i nSales A/S, med hjemsted i Brøndby Kommune. Ejerandelen er 50%. Egenkapital DKK 3.006.124. Årets resultat DKK 386.530.

2 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Datterselskabsreserver, primo	893.292	0
Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-556.735	893
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	<u>336.557</u>	<u>893</u>

3 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	80	893	733	100	1.806
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100	-100
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-557	0	0	-557
Årets resultat	0	0	644	100	744
Egenkapital ultimo	<u>80</u>	<u>337</u>	<u>1.376</u>	<u>100</u>	<u>1.893</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anpartar á DKK 1.000 eller multipla heraf.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed, og dermed beslægtede aktiviteter.

	2015	2013/14
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Eventualforpligtelser

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.