



Rostock Holding ApS

Niels Andersens Vej 66, 2900 Hellerup

CVR-nr. 35 52 12 24

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2017.

Mikkel Rostock
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	6
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Rostock Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 8. maj 2017

Direktion

Mikkel Rostock

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Rostock Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rostock Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etske 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 Deres 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, De 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, den 8. maj 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rostock Holding ApS Niels Andersens Vej 66 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 35 52 12 24
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Mikkel Rostock
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Associeret virksomhed	nSales A/S, Brøndby

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	0	-6
Driftsresultat	0	-6
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	779.463	193
1 Øvrige finansielle omkostninger	-2.018	0
Årets resultat	777.445	187
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	779.463	-557
Udbytte for regnskabsåret	1.300.000	100
Overføres til overført resultat	0	644
Disponeret fra overført resultat	-1.302.018	0
Disponeret i alt	777.445	187

Balance 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.282.525	1.503
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	394
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.282.525</u>	<u>1.897</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.282.525</u>	<u>1.897</u>
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	<u>319.038</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>319.038</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt	<u>2.601.563</u>	<u>1.897</u>
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.116.020	336
5 Overført resultat	74.112	1.377
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.300.000	100
Egenkapital i alt	<u>2.570.132</u>	<u>1.893</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	4
Anden gæld	<u>27.431</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>31.431</u>	<u>4</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>31.431</u>	<u>4</u>
Passiver i alt	<u>2.601.563</u>	<u>1.897</u>

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.018	0
	<u>2.018</u>	<u>0</u>
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	916.505	917
Kostpris 31. december 2016	<u>916.505</u>	<u>917</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	586.557	893
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	779.463	193
Udbytte	0	-500
Opskrivninger 31. december 2016	<u>1.366.020</u>	<u>586</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>2.282.525</u>	<u>1.503</u>
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
nSales A/S	Brøndby	50 %
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	80.000	80
	<u>80.000</u>	<u>80</u>
4. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	336.557	893
Resultatandel	779.463	-557
	<u>1.116.020</u>	<u>336</u>

Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	1.376.130	733
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.302.018</u>	<u>644</u>
	<u>74.112</u>	<u>1.377</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	100.000	100
Udloddet udbytte	-100.000	-100
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.300.000</u>	<u>100</u>
	<u>1.300.000</u>	<u>100</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rostock Holding 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (dekларationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

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