



Rocca Holding A/S

Møllehaven 20, 4040 Jyllinge

CVR-nr. 40 88 52 18

Årsrapport

2015

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

Ole Rittermann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Rocca Holding A/S.

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
direktør

Bestyrelse

Benny Christensen

Ole Rittermann

Lilian Rothaus Rittermann

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i Rocca Holding A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Rocca Holding A/S 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

Selskabet	Rocca Holding A/S Møllehaven 20 4040 Jyllinge
	CVR-nr.: 40 88 52 18
	Stiftet: 30. juni 1972
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Benny Christensen Ole Rittermann Lilian Rothaus Rittermann
Direktion	Ole Rittermann, direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Danske Bank A/S
Modervirksomhed	Swanlake Holding ApS
Associeret virksomhed	Skandi Beslag A/S, Jyllinge

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	28.375	14
Personaleomkostninger	-25.000	-25
Driftsresultat	3.375	-11
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	1.178.110	769
Andre finansielle indtægter	42.096	77
Andre finansielle omkostninger	-32.555	-24
Resultat før skat	1.191.026	811
2 Skat af årets resultat	-3.035	-10
Årets resultat	1.187.991	801
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	73.472	19
Udbytte for regnskabsåret	1.450.000	750
Overføres til overført resultat	0	32
Disponeret fra overført resultat	-335.481	0
Disponeret i alt	1.187.991	801

Balance 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandel i associeret virksomhed	5.240.534	5.162
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.240.534</u>	<u>5.162</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.240.534</u>	<u>5.162</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.019	4
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.100.000	750
Tilgodehavender i alt	<u>1.109.019</u>	<u>754</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	380
Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>380</u>
Likvide beholdninger	756.257	1.800
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.865.276</u>	<u>2.934</u>
Aktiver i alt	<u>7.105.810</u>	<u>8.096</u>

Balance 31. december

	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Aktiekapital	715.000	715
5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.836.406	4.763
6 Overført resultat	42.545	378
Egenkapital i alt	5.593.951	5.856
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	44
Anden gæld	41.859	1.446
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.450.000	750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.511.859	2.240
Gældsforpligtelser i alt	1.511.859	2.240
Passiver i alt	7.105.810	8.096

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i besiddelse af aktier og anparter samt hermed beslægtet virksomhed. Selskabet beskæftiger sig ligeledes med handels- og agenturvirksomhed.

	2015 kr.	2014 t.kr.
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	3.035	10
	3.035	10

3. Kapitalandel i associeret virksomhed

Kostpris 1. januar 2015	399.490	399
Kostpris 31. december 2015	399.490	399
Opskrivninger 1. januar 2015	4.762.934	4.744
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.178.110	769
Udbytte	-1.100.000	-750
Opskrivninger 31. december 2015	4.841.044	4.763
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	5.240.534	5.162

Associeret virksomhed:

	Hjemsted	Ejerandel
Skandi Beslag A/S	Jyllinge	50 %

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
4. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2015	715.000	715
	715.000	715
<p>Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er opdelt i nominelt 500.000 kr. A-aktier, og nominelt 215.000 kr. B-aktier, hvor A-aktierne er tildelt ret til forlods udbytte.</p>		
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	4.762.934	4.744
Resultatandel	73.472	19
	4.836.406	4.763
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-795.446	346
Årets overførte overskud eller underskud	837.991	32
	42.545	378

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rocca Holding A/S 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

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

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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