

Rocken ApS

Ved Stranden 11
9000 Aalborg

CVR-nr. 41 24 16 40

Årsrapport for 2021



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. februar 2022

Daniel Lehmann Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Rocken 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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.

Aalborg, den 4. februar 2022

Direktion

Daniel Lehmann Hansen
direktør

Andreas Nørgaard
direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Rocken ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Rocken ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Nørresundby, den 4. februar 2022

TALMENNESKER

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 39 88 62 27

Jens Erik Bjerggaard
registreret revisor
MNE-nr. mne16302



Selskabsoplysninger

Selskabet

Rocken ApS
Ved Stranden 11
9000 Aalborg

CVR-nr.: 41 24 16 40

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Aalborg

Direktion

Daniel Lehmann Hansen, direktør
Andreas Nørgaard, direktør

Revisor

TALMENNESKER
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Gammel Østergade 16
9400 Nørresundby

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive diskotek og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 251.648, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 345.694.

Den hastige spredning af Corona-virus i Danmark og resten af verden har i 2020 og 2021 nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder. Virksomhedens aktivitet og dermed resultat har i 2021 været negativt påvirket af de indførte restriktioner, Virksomhedens branche har endvidere været omfattet af tvunget nedlukning i 2020 og 2021. Virksomheden har benyttet sig af de mulige Covid-19 hjælpepakker, jf. beskrivelsen heraf under "Særlig post" nedenfor. Virksomhedens ledelse har tilkendegivet, at for nuværende har virksomheden den nødvendige likviditet til rådighed, for at gennemføre driften. Virksomhedens årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling, udover den usikkerhed, der naturligt er omkring udviklingen i Covid-19 situationen og de restriktioner, der følger og yderligere kan følge fremadrettet i branchen samt i samfundet generelt og eventuelt påvirke virksomhedens aktiviteter m.v. i 2022. Virksomheden vil i så fald benytte sig af de mulige Covid-19 hjælpepakker, herunder om nødvendigt tilpasse sine ressourcer og omkostninger for at afbøde de økonomiske konsekvenser heraf.

Særlige poster

Virksomheden har i regnskabsåret ansøgt om og indregnet kompensation i henhold til COVID-19 hjælpepakker på i alt t.kr. 848. Indtægten indgår i bruttofortjenesten som andre driftsindtægter.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rocken ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til handelsvarer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til handelsvarer

Omkostninger til handelsvarer indeholder det forbrug af handelsvarer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder indregnet kompensation fra det offentlige.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.



Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		766.246	125.668
Personaleomkostninger	1	-344.685	-40.150
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		421.561	85.518
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-87.270	-4.663
Resultat før finansielle poster		334.291	80.855
Finansielle omkostninger		-11.543	-10.810
Resultat før skat		322.748	70.045
Skat af årets resultat		-71.100	-15.999
Årets resultat		251.648	54.046
Foreslået udbytte		50.000	0
Overført resultat		201.648	54.046
		251.648	54.046



Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.206	26.423
Materielle anlægsaktiver		<u>20.206</u>	<u>26.423</u>
Deposita		150.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>150.000</u>	<u>50.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>170.206</u>	<u>76.423</u>
Handelsvarer og hjælpematerialer		87.704	54.831
Varebeholdninger		<u>87.704</u>	<u>54.831</u>
Andre tilgodehavender		68.504	71.287
Periodeafgrænsningsposter		2.879	0
Tilgodehavender		<u>71.383</u>	<u>71.287</u>
Likvide beholdninger		<u>189.460</u>	<u>75.984</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>348.547</u>	<u>202.102</u>
Aktiver i alt		<u>518.753</u>	<u>278.525</u>



Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		255.694	54.046
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.000	0
Egenkapital		<u>345.694</u>	<u>94.046</u>
Hensættelse til udskudt skat		4.445	5.813
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.445</u>	<u>5.813</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.328	26.126
Gæld til kapitalinteresser		0	113.438
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	22.071
Selskabsskat		72.468	10.186
Anden gæld		61.818	6.845
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>168.614</u>	<u>178.666</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>168.614</u>	<u>178.666</u>
Passiver i alt		<u>518.753</u>	<u>278.525</u>
Eventualforpligtelser	2		
Særlige poster	3		



Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	54.046	0	94.046
Årets resultat	0	201.648	50.000	251.648
Egenkapital 31. december 2021	40.000	255.694	50.000	345.694

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	54.046	54.046
Egenkapital 31. december 2020	40.000	54.046	94.046



Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	282.687	22.835
Pensioner	34.724	0
Andre omkostninger til social sikring	6.933	0
Andre personalemkostninger	<u>20.341</u>	<u>17.315</u>
	<u>344.685</u>	<u>40.150</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>

2 Eventualforpligtelser

Forpligtelsen på forpagtning af lokaler udgør t.kr. 525 svarende til 1 år og 3 måneders leje.

3 Særlige poster

Virksomheden har i regnskabsåret ansøgt om og indregnet kompensation i henhold til COVID-19 hjælpepakker på i alt t.kr. 848. Indtægten indgår i bruttofortjenesten som andre driftsindtægter.



Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Daniel Lehmann Hansen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-855329629895

IP: 185.73.xxx.xxx

2022-02-07 10:28:12 UTC

NEM ID 

Andreas Nørgaard (CPR valideret)

Direktør

På vegne af: Rocken ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-642207538373

IP: 77.213.xxx.xxx

2022-02-07 17:13:46 UTC

NEM ID 

Jens Erik Bjerggaard

Godkendt revisor

På vegne af: TALMENNESKER Godkendt Revisionsanpartss...

Serienummer: CVR:39886227-RID:87575191

IP: 194.182.xxx.xxx

2022-02-08 07:17:51 UTC

NEM ID 

Daniel Lehmann Hansen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-855329629895

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-02-08 08:08:28 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DOVKG-TJQCX-2UA1HKMSO1-KOIKI-8L YXX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>