

Rollex ApS

Strandvejen 135 A, 3060 Espergærde
CVR-nr. 89 82 54 15

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 03.06.16

Peter Jagd Jensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 14

Selskabet

Rollex ApS
Peter Jagd Jensen
Strandvejen 135 A
3060 Espergærde
Hjemsted: Espergærde
CVR-nr.: 89 82 54 15
Stiftet: 15. januar 1982
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Direktør Peter Jagd Jensen

Pengeinstitutter

Nordea Bank Danmark A/S
Sydbank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Rollex ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 3. juni 2016

Direktionen

Peter Jagd Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Rollex ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rollex ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 3. juni 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Kim Nielsen
Statsaut. revisor

Kurt G. Nielsen
Reg. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i udvikling og handel med isenkram-artikler.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 286.884 mod DKK 353.113 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.008.236.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	370.024	68.466
1	Personaleomkostninger	0	-2.441
	Resultat før finansielle poster	370.024	66.025
	Andre finansielle indtægter	73.096	378.568
	Andre finansielle omkostninger	-53.024	-2.417
	Finansielle poster i alt	20.072	376.151
	Resultat før skat	390.096	442.176
2	Skat af årets resultat	-103.212	-89.063
	Årets resultat	286.884	353.113

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	150.000	0
	Overført resultat	136.884	353.113
	I alt	286.884	353.113

AKTIVER		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
Note			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.278.715	1.327.995
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.278.715	1.327.995
	Anlægsaktiver i alt	1.278.715	1.327.995
	Råvarer og hjælpematerialer	92.098	117.093
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.440.723	913.070
	Forudbetalinger for varer	0	398.358
	Varebeholdninger i alt	2.532.821	1.428.521
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	633.211	1.262.306
	Udskudt skatteaktiv	0	105.933
	Tilgodehavende selskabsskat	16.829	6.854
	Andre tilgodehavender	13.791	79.951
	Tilgodehavender i alt	663.831	1.455.044
	Likvide beholdninger	38.864	179.765
	Omsætningsaktiver i alt	3.235.516	3.063.330
	Aktiver i alt	4.514.231	4.391.325

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		3.658.236	3.521.352
Forslag til udbytte for regnskabsåret		150.000	0
3 Egenkapital i alt		4.008.236	3.721.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.864	77.041
Anden gæld		449.631	592.932
Periodeafgrænsningsposter		16.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		505.995	669.973
Gældsforpligtelser i alt		505.995	669.973
Passiver i alt		4.514.231	4.391.325

4 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Finansielle anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

	2015 DKK	2014 DKK
--	-------------	-------------

1. Personalemkostninger

Personalemkostninger i øvrigt	0	2.441
I alt	0	2.441

2. Skatter

Årets aktuelle skat	0	87.354
Årets udskudte skat	105.933	1.709
Regulering af tidligere års skat	-2.721	0
I alt	103.212	89.063

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	200.000	3.168.239	0
Forslag til resultatdisponering	0	353.113	0
Saldo pr. 31.12.14	200.000	3.521.352	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>			
Saldo pr. 01.01.15	200.000	3.521.352	0
Forslag til resultatdisponering	0	136.884	150.000
Saldo pr. 31.12.15	200.000	3.658.236	150.000

4. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bank er givet sikkerhed i værdipapirer.