

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

**Rolltechnic
Transportkomponenter
A/S**

**Oldenvej 35 A
3490 Kvistgård**

CVR-nr. 10 08 26 09

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 23/11 - 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30. juni 2016	9 - 10
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Rolltechnic Transportkomponenter A/S
Oldenvej 35 A
3490 Kvistgård

CVR-nr.: 10 08 26 09
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bestyrelse Udo Elkjær Nielsen
Povl Kastrup Jensen
Leif Lund-Andersen

Direktion Udo Elkjær Nielsen

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Rolltechnic Transportkomponenter A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den 22. august 2016

Direktion


Udo Elkjær Nielsen

Bestyrelse


Udo Elkjær Nielsen


Povl Kastrup Jensen


Leif Lund-Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Til kapitalejerne i Rolltechnic Transportkomponenter A/S****Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Rolltechnic Transportkomponenter A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges 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, at 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 vurderingen 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 22. august 2016

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i produktion og forhandling af transportkomponenter til transportmateriefabrikanter.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 2.421.219 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 7.346.430 kr. pr. 30. juni 2016.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Virksomhedens forventede udvikling

Bestyrelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende positive, og der forventes overskud i selskabet i det kommende år.

Virksomhedens koncernforhold

Følgende aktionærer ejer mere end 5% af selskabets aktier:

UE Nielsen ApS, Snekkersten

PK Jensen ApS, Hørsholm

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Rolltechnic Transportkomponenter A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostningerne indregnes omkostninger, der af afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv. samt afskrivninger.

Eksterne omkostninger

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatteomkostninger

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger, 50 år

Produktionsanlæg og maskiner, 5-10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpemateriale, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

Skylidig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjenste		10.063.781	9.046.771
Distributionsomkostninger		-282.742	-445.551
Administrationsomkostninger		-5.841.060	-5.653.744
Andre driftsomkostninger		-830.421	-841.231
Resultat af ordinær drift		3.109.558	2.106.245
Finansielle indtægter	1	242.544	203.748
Finansielle omkostninger	2	-243.533	-295.249
Ordinært resultat før skat		3.108.569	2.014.744
Skat af årets resultat	3	-687.350	-359.279
ÅRETS RESULTAT		2.421.219	1.655.465
Resultatdisponering:			
Udbytte		2.420.000	1.650.000
Overført resultat		1.219	5.465
		2.421.219	1.655.465

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
Note	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	9.343.977	9.615.029
Produktionsanlæg og maskiner	585.364	799.689
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	507.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	10.436.341	10.414.718
	4	
ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	10.436.341	10.414.718
Råvarer og hjælpematerialer	3.162.221	2.940.747
Varebeholdninger i alt	3.162.221	2.940.747
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.094.428	3.406.084
Tilgodehavende skat	0	2.179
Tilgodehavender i alt	3.094.428	3.408.263
Likvide beholdninger	5.875.980	4.981.272
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	12.132.629	11.330.282
AKTIVER I ALT	22.568.970	21.745.000

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital	5	500.000	500.000
Overført resultat		4.426.430	4.425.211
Udbytte		2.420.000	1.650.000
EGENKAPITAL I ALT		7.346.430	6.575.211
Udskudt skat		1.631.000	1.668.000
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		1.631.000	1.668.000
Gæld til realkreditinstitutter		10.036.000	10.036.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		10.036.000	10.036.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		642.901	876.977
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		42.292	50.634
Skyldig selskabsskat		632.006	418.279
Anden gæld		2.238.341	2.119.899
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.555.540	3.465.789
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		13.591.540	13.501.789
PASSIVER I ALT		22.568.970	21.745.000
Nærtstående parter	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015/16

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	500.000	500.000
Ultimo i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat:		
Primo	4.425.211	4.419.746
Tilgang	1.219	5.465
Ultimo i alt	<u>4.426.430</u>	<u>4.425.211</u>
Udbytte:		
Primo	1.650.000	2.200.000
Tilgang	2.420.000	1.650.000
Afgang	-1.650.000	-2.200.000
Ultimo	<u>2.420.000</u>	<u>1.650.000</u>
Egenkapital i alt	<u><u>7.346.430</u></u>	<u><u>6.575.211</u></u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1. Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	507	13.720
Valutakursreguleringer	53.729	823
Andre reguleringer af finansielle indtægter	188.308	189.205
Finansielle indtægter	242.544	203.748
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til associerede virksomheder	42.292	50.634
Renteomkostninger i øvrigt	144.049	169.839
Valutakurstab	16.954	35.344
Andre reguleringer af finansielle omkostninger	40.238	39.432
Finansielle omkostninger	243.533	295.249
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	721.006	454.279
Ændring i udskudt skat	-37.000	-95.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	3.344	0
Skat af årets resultat	687.350	359.279
4. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger:		
Kostpris, primo	14.762.990	14.762.990
Kostpris, ultimo	14.762.990	14.762.990
Af- og nedskrivninger, primo	-5.147.961	-4.876.909
Afskrivninger	-271.052	-271.052
Af- og nedskrivninger, ultimo	-5.419.013	-5.147.961
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	9.343.977	9.615.029
Produktionsanlæg og maskiner:		
Kostpris, primo	4.222.885	4.130.835
Tilgang	0	92.050
Kostpris, ultimo	4.222.885	4.222.885
Af- og nedskrivninger, primo	-3.423.196	-3.214.482
Afskrivninger	-214.325	-208.714
Af- og nedskrivninger, ultimo	-3.637.521	-3.423.196
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	585.364	799.689

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	317.632	317.632
Tilgang	580.000	0
Kostpris, ultimo	897.632	317.632
Af- og nedskrivninger, primo	-317.632	-317.632
Afskrivninger	-73.000	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-390.632	-317.632
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	507.000	0

5. Selskabskapital

Selskabskapitalen er opdelt i aktier á 1.000 kr. eller multipla heraf.

6. Nærtstående parter

Følgende aktionærer ejer mere end 5% af aktierne:

CVR-nr. 27 76 08 72, UE Nielsen ApS, Snekkersten

CVR-nr. 27 76 08 80, PK Jensen ApS, Hørsholm

Udlån mellem nærtstående parter forrentes på markedsvilkår.

Udover udlån har der ikke været transaktioner mellem parterne.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i Danske Kredit er udstedt ejerpantebrev på nom. 10 mio. kr. med pant i ejendommen matr. 1 ap og 1 ca Nyrup by, Nyrup.