

Johs. Rasmussen, Hylke A/S

Hylkevej 74, Hylke, 8660 Skanderborg.

CVR-nr. 26483107

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2018.



Brian T. Rasmussen
Dirigent

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udv. gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Johs. Rasmussen, Hylke A/S for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 12. december 2017.

Direktionen

Brian T. Rasmussen
Direktør

Bestyrelsen

Brian T. Rasmussen

Maibrit Søgaard

Erik T. Rasmussen

Til kapitalejerne i Johs. Rasmussen, Hylke A/S**Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Johs. Rasmussen, Hylke A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.


Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skanderborg den 12. december 2017.

Revisions-Partner, registrerede revisorer

cvr.nr. 6930 5210



Nis-Ole Nissen
registreret revisor

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af en traditionel vognmandsforretning.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleudgifter

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

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	Restværdi	0%
Leaset materiel	15 år	Restværdi	0%

Mindre nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

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

Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Aktuelle og udskudte skatter

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t. kr.
Bruttoresultat		6.445.685	5.625
Personaleudgifter	1	4.148.015	3.863
Indtjeningsbidrag		2.297.670	1.762
Afskrivninger		1.555.754	1.235
Resultat før finansiering		741.916	527
Finansieringsindtægter		2.983	20
Finansieringsudgifter		127.128	111
Resultat før skat		617.771	436
Skatter		125.600	23
Årets resultat		492.171	413
Forslag til resultatdisponering :			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		160.000	145
Overført resultat		332.171	268
Disponeret i alt		492.171	413

	Note	30.09.17 kr.	30.09.16 t. kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	5.386.129	6.231
Materielle anlægsaktiver		5.386.129	6.231
Andre værdipapirer		0	48
Finansielle anlægsaktiver		0	48
Anlægsaktiver		5.386.129	6.279
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		746.305	885
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.500	3
Andre tilgodehavender		0	20
Periodeafgrænsningsposter		375.865	382
Tilgodehavender		1.124.670	1.290
Likvide beholdninger		2.686.508	2.319
Omsætningsaktiver		3.811.178	3.609
Aktiver		9.197.307	9.888

	Note	30.09.17 kr.	30.09.16 t. kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		1.053.352	721
Forslag til udbytte for regnskabsåret		160.000	145
Egenkapital		2.213.352	1.866
Hensættelser til udskudt skat		371.112	470
Hensatte forpligtelser		371.112	470
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.597.980	2.162
Anden gæld		3.435.429	3.545
Langfristede gældsforpligtelser		5.033.409	5.707
Kortfristet del af langfristet gæld		563.820	582
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.985	28
Anden gæld		1.013.629	1.235
Kortfristede gældsforpligtelser		1.579.434	1.845
Gældsforpligtelser		6.612.843	7.552
Passiver		9.197.307	9.888

Eventualposter mv.

3

	2016/17 kr.	2015/16 t. kr.
1 Personaleudgifter		
De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :		
Lønninger	3.567.187	3.308
Pensioner	459.646	431
Andre personaleudgifter	121.182	124
Personaleudgifter	<u>4.148.015</u>	<u>3.863</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>8</u>	<u>7</u>

2 Materielle anlægsaktiver

Finansielt leasede aktiver er indregnet i materielle anlægsaktiver.

Den regnskabsmæssige værdi heraf udgør pr. 30. september 2017 kr. 2.614.315.

3 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i BTR-koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 81. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.