

Johs. Rasmussen, Svebølle Holding ApS

Øresøvej 2, 4470 Svebølle
CVR-nr. 26 67 01 87

Årsrapport for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 09.01.17

Michael Vilhelm Nielsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 15
Noter	16 - 19

Selskabet

Johs. Rasmussen, Svebølle Holding ApS
Øresøvej 2
4470 Svebølle
Telefon: 59 29 31 23
Telefax: 59 29 37 60
Hjemsted: Kalundborg
CVR-nr.: 26 67 01 87

Bestyrelse

Jørgen Wenshøj, formand
Jens Fehrn-Christensen
Michael Vilhelm Nielsen
Per W. Rasmussen

Direktion

Klaus W. Rasmussen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16 for Johs. Rasmussen, Svebølle Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svebølle, den 24. november 2016

Direktionen

Klaus W. Rasmussen

Bestyrelsen

Jørgen Wenshøj
Formand

Jens Fehr-Christensen

Michael Vilhelm Nielsen

Per W. Rasmussen

Til kapitalejeren i Johs. Rasmussen, Svebølle Holding ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Johs. Rasmussen, Svebølle Holding ApS for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.15 - 31.08.16 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.

Aalborg, den 24. november 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er primært at eje kapitalandele i operative dattervirksomheder og sekundært at investere i øvrige værdipapirer.

Selskabet ejer hele selskabskapitalen i dattervirksomhederne Johs. Rasmussen, Svebølle A/S og Svebølle Auto Service ApS.

Året 2015/16 i hovedtræk

Resultatet er opgjort med et overskud på t.DKK 16.217 efter indregning af resultat af dattervirksomheder med t.DKK 16.276.

Resultatet af ordinær drift i de operative dattervirksomheder Johs. Rasmussen, Svebølle A/S og Svebølle Auto Service ApS betragtes, under hensyntagen til den økonomiske udvikling i samfundet, som tilfredsstillende.

Selskabets økonomiske stilling og resultat af drift i det forløbne år fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2015/16 samt balance pr. 31.08.16.

Johs. Rasmussen, Svebølle A/S

Hovedaktiviteten er at drive vognmandsforretning med Svebølle som centrum og afdelinger tilknyttet, hvor det er lønsomt. Johs. Rasmussen, Svebølle A/S er moderselskab for følgende dattervirksomheder:

- Johs. Rasmussen Flensburg GmbH (Tyskland)
- Johs. Rasmussen AB (Sverige)
- Johs. Rasmussen Transport AS (Norge)

Det gennemsnitlige antal ansatte i koncernen udgør 216, heraf 198 ansatte i moderselskabet Johs. Rasmussen, Svebølle A/S. Herudover samarbejder koncernen med indlejede vognmænd.

Årets resultat af primær drift udgør 21,6 mio. DKK mod 23,5 mio. DKK i 2014/15. Resultat før skat udgør 18,1 mio. DKK mod 18,9 mio. DKK i 2014/15.

Årets resultat bærer præg af det fokus, der har været lagt i organisationen på kontinuerlige besparelser og optimering af driften rettet mod fremtidig udvikling.

Svebølle Auto Service ApS

Hovedaktiviteten er at drive virksomhed med reparation m.v. af fortrinsvis lastvogne.

Årets resultat af primær drift udgør 3,8 mio. DKK mod 4,1 mio. DKK i 2014/15. Resultat før skat udgør 3,8 mio. DKK mod 4,1 mio. DKK i 2014/15.

Væsentlige begivenheder

Udover foranstående har der ikke i regnskabsåret eller i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb været specielle forhold, som i væsentlig grad har påvirket eller vil påvirke selskabets drift eller balance.

Den forventede udvikling

For de kommende år vil koncernen fortsat have et fokus på konsolidering. For 2016/17 forventes et øget aktivitetsniveau i dattervirksomhederne, men med en indtjening på niveau med indeværende år.

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
	181.049	171.911
1 Personaleomkostninger	-111.978	-150.000
	69.071	21.911
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-212.500	-176.042
	-143.429	-154.131
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	16.276.417	17.135.071
2 Andre finansielle indtægter	369.426	798.795
3 Andre finansielle omkostninger	-300.528	-362.062
	16.345.315	17.571.804
	16.201.886	17.417.673
4 Skat af årets resultat	15.598	-68.781
	16.217.484	17.348.892
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	16.276.417	12.135.071
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.500.000	1.800.000
Overført resultat	-3.558.933	3.413.821
	16.217.484	17.348.892

AKTIVER		31.08.16	31.08.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	611.458	823.958
	Materielle anlægsaktiver i alt	611.458	823.958
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	145.758.982	129.057.153
	Finansielle anlægsaktiver i alt	145.758.982	129.057.153
	Anlægsaktiver i alt	146.370.440	129.881.111
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	18.406.370
	Udskudt skatteaktiv	0	39.000
	Tilgodehavende selskabsskat	798.645	450.251
	Andre tilgodehavender	201.498	271.706
	Tilgodehavender i alt	1.000.143	19.167.327
	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.018.107	16.525.241
	Værdipapirer og kapitalandele i alt	11.018.107	16.525.241
	Likvide beholdninger	21.947.837	978.118
	Omsætningsaktiver i alt	33.966.087	36.670.686
	Aktiver i alt	180.336.527	166.551.797

PASSIVER		31.08.16	31.08.15
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	10.000.000	10.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	43.258.982	26.557.153
	Overført resultat	122.773.279	126.332.212
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.500.000	1.800.000
6	Egenkapital i alt	179.532.261	164.689.365
	Hensættelser til udskudt skat	25.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	25.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.281	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	621.748	1.751.000
	Anden gæld	133.237	111.432
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	779.266	1.862.432
	Gældsforpligtelser i alt	779.266	1.862.432
	Passiver i alt	180.336.527	166.551.797

7 Eventualforpligtelser

8 Nærtstående parter

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 112 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Ved indregning af integrerede udenlandske enheder, omregnes monetære poster til balance-dagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

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

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 6	0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. 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 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 posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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 tilgodeavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

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

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Aktuelle og udskudte skatter

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

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 en gældende skatteprocent.

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.

Gældsforpligtelser

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

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
--	----------------	----------------

1. Personalemkostninger

Lønninger	111.978	150.000
I alt	111.978	150.000

I personaleomkostninger indgår følgende:

Vederlag til bestyrelse	111.978	150.000
-------------------------	---------	---------

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	114.855	333.055
Øvrige finansielle indtægter	254.571	465.740
I alt	369.426	798.795

3. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	26.386	66.079
Øvrige finansielle omkostninger	274.142	295.983
I alt	300.528	362.062

4. Skatter

Årets aktuelle skat	-79.645	107.781
Årets udskudte skat	64.000	-39.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	47	0
I alt	-15.598	68.781

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Beløb i DKK	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris pr. 31.08.15	102.500.000
Kostpris pr. 31.08.16	102.500.000
Opskrivninger pr. 31.08.15	26.557.153
Egenkapitalreguleringer	425.412
Årets resultat	16.276.417
Opskrivninger pr. 31.08.16	43.258.982
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.08.16	145.758.982

Ikke indtægtsført koncernintern avance pr. 31.08.16 udgør DKK 1.280.500.

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Tilknyttede virksomheder:			
Johs. Rasmussen, Svebølle A/S, Svebølle	100%	136.986.078	13.529.893
Svebølle Auto Service ApS, Svebølle	100%	10.053.402	2.956.524

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.09.14 - 31.08.15</i>				
Saldo pr. 01.09.14	10.000.000	13.815.631	122.918.391	800.000
Betalt udbytte	0	0	0	-800.000
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	606.451	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	12.135.071	3.413.821	1.800.000
Saldo pr. 31.08.15	10.000.000	26.557.153	126.332.212	1.800.000

Egenkapitalopgørelse 01.09.15 - 31.08.16

Saldo pr. 01.09.15	10.000.000	26.557.153	126.332.212	1.800.000
Betalt udbytte	0	0	0	-1.800.000
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	425.412	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	16.276.417	-3.558.933	3.500.000
Saldo pr. 31.08.16	10.000.000	43.258.982	122.773.279	3.500.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

8. Nærtstående parter

Vognmand Johs. Rasmussen, Svebølle og Ruth Rasmussens Fond (moderfond) anses for nærtstående part med bestemmende indflydelse.

Johs. Rasmussen, Svebølle A/S, Svebølle Auto Service ApS, Johs. Rasmussen Flensburg GmbH, Johs. Rasmussen AB samt Johs. Rasmussen Transport AS (dattervirksomheder) anses herudover for nærtstående parter.

Alle transaktioner med nærtstående er indgåede på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

Vognmand Johs. Rasmussen, Svebølle og Ruth Rasmussens Fond.