

Rollco A/S
Ladegårdsvej 2
7100 Vejle

Rollco A/S

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 13. maj 20 16

dirigent

CVR-nr. 26 91 90 10

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. april – 31. marts	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Rollco A/S for regnskabsåret 1. april 2015 – 31. marts 2016

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 – 31. marts 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Vejle, den 13. maj 2016

Direktion:



Kim Wille Larsen

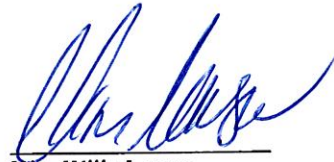
Bestyrelse:



Martin Wolfgang Fassel
formand



Anders Lennart Larsson



Kim Wille Larsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Rolco A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rolco A/S for regnskabsåret 1. april 2015 – 31. marts 2016. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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 virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udføre revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 – 31. marts 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.

Aarhus, den 13. maj 2016

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Jakob Westerdahl
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Rollco A/S
Ladegårdsvej 2
7100 Vejle

CVR-nr.: 26 91 90 10
Stiftet: 9. december 2002
Hjemstedskommune: Vejle
Regnskabsår: 1. april – 31. marts

Bestyrelse

Martin Wolfgang Fassel
Anders Lennart Larsson
Kim Wille Larsen

Direktion

Kim Wille Larsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredskifte Allé 13
8210 Aarhus V

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 13. maj 2016 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er salg af maskinkomponenter og dermed forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 6.980.618 kr., og selskabets balance pr. 31. marts 2016 udviser en egenkapital på 10.524.344 kr., hvilket er i overensstemmelse med forventningerne til året, og anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Der forventes ligeledes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og handelsvarer indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter fradrages i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med Addtech AB's øvrige datterselskaber i Danmark. Botech Seals A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner heraf alle betalinger af selskabsskat til skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles med afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidraget fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget overskud.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-6 år
---	--------

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige under-skud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig frem-tid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skattefor-pligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af 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 henholdsvis egenkapita-len.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og græd til til-knyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne pro-venu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finan-sielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste		12.257.785	12.375.209
Personaleomkostninger	1	-3.617.334	-3.842.610
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-9.265	-20.463
Resultat før finansielle poster		8.631.186	8.512.136
Finansielle indtægter		305	0
Finansielle omkostninger		-3.618	-4.415
Resultat før skat		8.627.873	8.507.721
Skat af årets resultat	2	-1.647.255	-2.084.473
Årets resultat		<u>6.980.618</u>	<u>6.423.248</u>
Forslag til resultatdisponering			
Forslået udbytte		6.300.000	5.400.000
Overført overskud		680.618	1.023.248
		<u>6.980.618</u>	<u>6.423.248</u>

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Balance

	Note	2015/16	2014/15
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.680	24.946
Anlægsaktiver i alt		<u>15.680</u>	<u>24.946</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.994.782	4.786.609
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.040.929	9.042.558
Andre tilgodehavender		127.681	101.725
Periodeafgrænsningsposter		34.162	44.332
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.197.554</u>	<u>13.975.224</u>
AKTIVER I ALT		<u>15.213.234</u>	<u>14.000.170</u>
PASSIVER			
Egenkapital	3		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.724.344	3.043.726
Forslag udbytte		6.300.000	5.400.000
Egenkapital i alt		<u>10.524.344</u>	<u>8.943.726</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		5.647	8.149
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.647</u>	<u>8.149</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		112.631	70.222
Gæld til tilknyttede virksomheder		519.723	192.467
Selskabsskat		732.000	1.504.156
Anden gæld		3.318.889	3.281.450
Gældsforpligtelse i alt		<u>4.683.243</u>	<u>5.048.295</u>
PASSIVER I ALT		<u>15.213.234</u>	<u>14.000.170</u>
Eventualposter mv.	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Noter

		2015/16	2014/15		
1	Personaleomkostninger				
	Lønninger	3.068.627	3.267.571		
	Pensioner	251.084	258.248		
	Andre omkostninger til social sikring	37.826	49.774		
	Andre personale omkostninger	259.797	267.017		
		3.617.334	3.842.610		
2	Skat af årets resultat				
	Årets aktuelle skat	1.649.757	2.086.774		
	Regulering af udskudt skat	-2.502	-2.301		
		1.647.255	2.084.473		
3	Egenkapital				
		Selskabska- pital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Saldo 1. april 2015	500.000	3.043.726	5.400.000	8.943.726
	Udloddet udbytte	0	0	-5.400.000	-5.400.000
	Overført, jf. resultatdisponering	0	680.618	6.300.000	6.980.618
	Saldo 31. marts 2016	500.000	3.724.344	6.300.000	10.524.344

Selskabskapitalen består af 500 anparter a nominelt 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. april – 31. marts

Noter

4 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende lokaler. Aftalen kan opsiges med 6 måneders varsel svarende til en leje i opsigelsesperioden på i alt 52 tkr.

Noter

5 Nærtstående parter

Rollco A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Moderselskabet Rollco Holding AB, Ekvandan 3, Helsingborg, Sverige. Rollco Holding AB udarbejder koncernregnskab, som kan rekvireres ved Patent- og registreringsverket i Sverige, www.prv.se.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmeme eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Rollco Holding AB
Ekvandan 3,
Helsingborg
Sverige