
Rødekro Kurer Holding ApS

Ellegårdsparken 26, 7000 Fredericia

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 28 49 97 28

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 23/11 2016

Heidi Jensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 6

Balance 30. juni 2016 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Rødekro Kurer Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 23. november 2016

Direktion

Thomas Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Rødekro Kurer Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Rødekro Kurer Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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 FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Trekantområdet, den 23. november 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Arne Kristensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rødekro Kurer Holding ApS
Ellegårdsparken 26
7000 Fredericia

CVR-nr.: 28 49 97 28
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Fredericia

Direktion

Thomas Jensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Pengeinstitut

Danske Bank
Dalgasgade 27, 1. sal
7400 Herning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at være holdingselskab samt at foretage investering og anden formuepleje.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 281.283, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 2.432.958.

Begivenheder efter balancedagen

Koncernen har efter regnskabsafslutningen besluttet at samle datterselskabernes væsentligste aktiviteter i et koncernselskab.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab		-27.099	-15.590
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-250.650	865.591
Finansielle omkostninger		-530	-2.140
Resultat før skat		-278.279	847.861
Skat af årets resultat	1	-3.004	-3.158
Årets resultat		-281.283	844.703

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-456.650	634.801
Overført resultat		175.367	110.102
		-281.283	844.703

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	2	3.453.377	3.457.641
Finansielle anlægsaktiver		3.453.377	3.457.641
Anlægsaktiver		3.453.377	3.457.641
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.526	0
Selskabsskat		32.360	90.652
Tilgodehavender		56.886	90.652
Likvide beholdninger		3.091	5.970
Omsætningsaktiver		59.977	96.622
Aktiver		3.513.354	3.554.263

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.895.951	2.352.601
Overført resultat		412.007	236.640
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Egenkapital	3	2.432.958	2.814.041
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		521.426	69.040
Hensatte forpligtelser		521.426	69.040
Selskabsskat		0	57.652
Langfristet gæld		0	57.652
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	6.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		472.894	439.703
Gæld til associerede virksomheder		12.939	12.939
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		14.485	3.145
Selskabsskat		52.652	151.743
Kortfristet gæld		558.970	613.530
Gældsforpligtelser		558.970	671.182
Passiver		3.513.354	3.554.263
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-2.360	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	5.364	3.158
	3.004	3.158

	2016	2015
	DKK	DKK
2 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. juli	1.036.000	236.000
Tilgang i årets løb	0	800.000
Kostpris 30. juni	1.036.000	1.036.000
Værdireguleringer 1. juli	2.352.601	1.687.010
Årets resultat	-250.650	865.591
Udbytte til moderselskabet	-206.000	-200.000
Værdireguleringer 30. juni	1.895.951	2.352.601
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	521.426	69.040
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	3.453.377	3.457.641

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Stemmeandel
Rødekro Kurer A/S	Rødekro	DKK 125.000	100%
RK Midtjylland ApS	Fredericia	DKK 125.000	81%
Rødekro Kurer Fyn ApS	Fredericia	DKK 80.000	81%
Rødekro Kurer Vestjylland ApS	Fredericia	DKK 80.000	81%
Rødekro Kurer Østjylland ApS	Fredericia	DKK 80.000	81%
Rødekro Kurer Sønderjylland ApS	Fredericia	DKK 50.000	100%
THJ Ejendomme ApS	Fredericia	DKK 100.000	100%

Noter til årsregnskabet

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	2.352.601	236.640	99.800	2.814.041
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	-456.650	175.367	0	-281.283
Egenkapital 30. juni	125.000	1.895.951	412.007	0	2.432.958

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 20.292. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Rødekro Kurer Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som 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.

Selskabet er sambeskattet med Rødekro Kurer ApS, Rødekro Kurer Sønderjylland ApS, THJ Ejendomme ApS, Rødekro Kurer Midtjylland ApS, Rødekro Kurer Fyn ApS, Rødekro Kurer Østjylland ApS og Rødekro Kurer Vestjylland ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.