

# **RT HOLDING SAMØ ApS**

Holmevej 1  
8305 Samsø

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**17/11/2016**

---

**Rene Thorngaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	RT HOLDING SAMSØ ApS Holmevej 1 8305 Samsø
	CVR-nr: 32773370 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank 8305 Samsø
<b>Revisor</b>	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Frederiksgade 76, 1 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1004860059

# Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver samt den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 31/10/2016

## Direktion

René Skøtt Thorngaard

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i RT HOLDING SAMSØ ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for RT HOLDING SAMSØ ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der 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 handlinger 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 virksomhedens 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 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 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.

Aarhus, 31/10/2016

Per Plejdrup  
registreret revisor  
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
CVR: 18216833

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetidspunktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

## Af- og nedskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte anlægsaktivers brugstider, der er fastsat således:

Bygninger - 50 år

Produktionsanlæg og maskiner - 10 år

## Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, det vedrører.

## Finansielle omkostninger

Omfatter rentekomkostning vedrørende gæld til dattervirksomhed, og indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, det vedrører

## Skat af årets resultat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

## Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed måles i balancen til kostpris, der vurderes at svare til nettorealiseringsværdien.

## Tilgodehavender

Måling foretages til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Tilgodehavender er medtaget på grundlag af en individuel vurdering.

## Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret fratrækkes egenkapitalen og anføres som en gældsforpligtelse.

## Skyldig 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 betalt a conto skat.

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**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>27.372</b>	<b>83.961</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-60.780	-60.780
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-33.408</b>	<b>23.181</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		1.000.000	1.000.000
Andre finansielle indtægter .....		305	472
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-18.800	-24.205
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>948.097</b>	<b>999.448</b>
Skat af årets resultat .....		24.794	16.170
<b>Årets resultat</b> .....		<b>972.891</b>	<b>1.015.618</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		50.000	50.000
Overført resultat .....		922.891	965.618
<b>I alt</b> .....		<b>972.891</b>	<b>1.015.618</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		2.653.770	2.697.935
Produktionsanlæg og maskiner .....		132.916	149.531
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.786.686</b>	<b>2.847.466</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		2.750.000	2.750.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>2.750.000</b>	<b>2.750.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.536.686</b>	<b>5.597.466</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	37.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.000.000	1.000.000
Tilgodehavende skat .....		40.964	30.860
Andre tilgodehavender .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.040.964</b>	<b>1.068.360</b>
Likvide beholdninger .....		256	256
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.041.220</b>	<b>1.068.616</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.577.906</b>	<b>6.666.082</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		6.052.438	5.129.547
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>6.177.438</b>	<b>5.254.547</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		258.610	1.292.326
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		8.963	15.314
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		82.895	53.895
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		50.000	50.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>400.468</b>	<b>1.411.535</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>400.468</b>	<b>1.411.535</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.577.906</b>	<b>6.666.082</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Helmers Vognmandsforretning & Containertransport, Samsø Renovation ApS, Samsø	100%	1.683.700	1.176.542
RT Energi Samsø ApS, Samsø	100%	50.000	-2.904

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	5.129.547	5.254.547
Årets resultat	0	922.891	922.891
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>6.052.438</b>	<b>6.177.438</b>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre virksomheder samt investering og finansiering.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomhederne Helmerts Vognmandsforretning & Containertransport, Samsø Renovation ApS samt RT Energi Samsø ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for udbytteskat.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger af aktiver eller påtaget sig kautions- eller garantiforpligtelser.

## 6. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

René Thorngaard  
Holmevej 1 A  
8305 Samsø