

J.O. Rasmussen & Co. A/S

Elektronvej 7, 2670 Greve

CVR-nr. 67 01 46 18



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. december 2016

Som dirigent:

.....
Johnny Schirrmacher



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	4
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for J.O. Rasmussen & Co. A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 13. december 2016

Direktion:

.....
Johnny Schirmmacher

Bestyrelse:

.....
Jimmy Schirmmacher

.....
Hans A. Schirmmacher

.....
Johnny Schirmmacher

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i J.O. Rasmussen & Co. A/S

Vi har revideret årsregnskabet for J.O. Rasmussen & Co. A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 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.

Aabenraa, den 13. december 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Kaj Glochau
statsaut. revisor

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	15.070.870	15.630.730
3	Personaleomkostninger	-12.276.680	-13.557.695
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.502.652	-1.873.342
	Andre driftsomkostninger	0	-46.598
	Resultat før finansielle poster	1.291.538	153.095
	Finansielle indtægter	19.978	34.648
	Finansielle omkostninger	-168.942	-159.882
	Resultat før skat	1.142.574	27.861
4	Skat af årets resultat	-254.594	-24.561
	Årets resultat	887.980	3.300
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	887.980	3.300
		887.980	3.300

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.845.813	3.216.612
		<u>2.845.813</u>	<u>3.216.612</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	247.976	247.976
		<u>247.976</u>	<u>247.976</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.093.789</u>	<u>3.464.588</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.647.216	3.663.842
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	863.734	443.275
	Udskudte skatteaktiver	111.000	146.100
	Andre tilgodehavender	52.208	62.333
	Periodeafgrænsningsposter	202.980	206.695
		<u>4.877.138</u>	<u>4.522.245</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.109.224	1.106.963
		<u>1.109.224</u>	<u>1.106.963</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.959.799</u>	<u>1.853.368</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.946.161</u>	<u>7.482.576</u>
	AKTIVER I ALT	<u>12.039.950</u>	<u>10.947.164</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	2.689.921	1.801.941
	Egenkapital i alt	<u>3.189.921</u>	<u>2.301.941</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Leasingforpligtelser	1.611.868	1.812.403
		<u>1.611.868</u>	<u>1.812.403</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	991.575	1.327.356
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	824.009	840.308
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.319.736	1.850.410
	Anden gæld	2.102.841	2.814.746
		<u>7.238.161</u>	<u>6.832.820</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.850.029</u>	<u>8.645.223</u>
	PASSIVER I ALT	<u>12.039.950</u>	<u>10.947.164</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	1.801.941	2.301.941
Årets resultat	0	887.980	887.980
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	2.689.921	3.189.921

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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 eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet består af drift af vognmandsvirksomhed.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.599.928	11.947.757
Pensioner	1.307.340	1.316.302
Andre omkostninger til social sikring	229.974	173.236
Andre personaleomkostninger	139.438	120.400
	<u>12.276.680</u>	<u>13.557.695</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	219.494	36.261
Årets regulering af udskudt skat	35.100	-11.700
	<u>254.594</u>	<u>24.561</u>
5 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
kr.		<u> </u>
Kostpris 1. juli 2015		16.536.787
Tilgang i årets løb		1.157.905
Afgang i årets løb		-3.514.300
Kostpris 30. juni 2016		<u>14.180.392</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		13.320.175
Årets afskrivninger		1.502.654
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhænde aktiver		-3.488.250
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>11.334.579</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>2.845.813</u>
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt		<u>2.616.828</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

Gæld forfalder indenfor 5 år fra balancedagen.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Schirmmacher Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter er der afgivet pant i følgende aktiver:

I driftsmateriel, der har en bogført værdi på 0 tkr., er der tinglyst pantebreve på i alt 6.952 tkr.

9 Nærtstående parter

J.O. Rasmussen & Co. A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Schirmmacher Holding ApS	Greve