

Ole Randløv Petersen ApS

Gammel Køgevej 66, 2680 Solrød Strand

CVR-nr. 21 24 92 89

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. november 2016.

Ole Randløv Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal for koncernen	5
Ledelsesberetning	6
Koncern- og årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Pengestrømsopgørelse	18
Noter	19

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Ole Randsløv Petersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 11. november 2016

Direktion

Ole Randsløv Petersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Ole Randsløv Petersen ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Ole Randsløv Petersen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Holstebro, den 11. november 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ole Randløv Petersen ApS Gammel Køgevej 66 2680 Solrød Strand
	CVR-nr.: 21 24 92 89
	Stiftet: 1. oktober 1998
	Hjemsted: Solrød
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 18. regnskabsår
Direktion	Ole Randløv Petersen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Spar Nord
Dattervirksomhed	Familien Randløv Petersen Holding ApS, Høje Taastrup

Hovedtal for koncernen

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
Resultatopgørelse:			
Bruttofortjeneste	1.400	898	2.387
Resultat før finansielle poster	-1.407	-1.855	-155
Finansielle poster, netto	-759	-943	-693
Årets resultat	-1.280	-1.291	-659
Balance:			
Balancesum	52.073	48.270	49.651
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.689	3.406	2.637
Egenkapital	-1.661	-381	1.009
Pengestrømme:			
Driftsaktivitet	-5.043	-828	-2.751
Investeringsaktivitet	-200	-957	-1.161
Finansieringsaktivitet	-1.122	-122	7.428
Pengestrømme i alt	-6.365	-1.907	3.516
Medarbejdere:			
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	24	24	20

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernen er autoriseret Fiat- og Mitsubishi-forhandler samt autoriseret Toyota- og Chevrolet-værksted, og hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg og reparation af biler.

Modervirksomhedens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at foretage investeringer, herunder at eje kapitalandele i selskaber, der direkte og indirekte driver automobilvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.400 t.kr. mod 898 t.kr. sidste år.

Koncernen har haft en stigende aktivitet, der dog ikke har slået fuldt ud igennem på bruttofortjenesten, hvilket væsentligst skyldes faldende indtjening på eftermarkedet.

Koncernens andel af årets resultat har udgjort et underskud på 1.280 t.kr. mod et underskud sidste år på 1.291 t.kr.

I modervirksomheden har indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed i 2015/16 udgjort et underskud på 301 t.kr. mod et underskud sidste år på 160 t.kr.

Årets resultat i modervirksomheden har i 2015/16 udgjort et underskud på 356 t.kr. mod et underskud sidste år på 216 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling for koncernen og modervirksomheden anses for mindre tilfredsstillende.

Kapitaltab

Egenkapitalen i modervirksomheden er negativ og udgør på balancedagen -1.452 t.kr., og hele anpartskapitalen er derfor tabt. Der forventes en positiv indtjening i virksomheden i de kommende år, og det forventes, at selskabet via driften vil retablere anpartskapitalen inden for de kommende år. Som følge af forventningerne til den positive udvikling i indtjeningen vil der ikke blive stillet forslag om retablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

Særlige risici

Renterisici

Koncernens rentebærende nettogæld er i stort omfang kreditforeningslån med fast rente. Der indgås ikke rentepositioner til afdækning af renterisici.

Miljøforhold

I forbindelse med koncernens investeringer i årets løb er der som ved tidligere investeringer taget størst muligt hensyn til arbejds- og miljøforholdene.

Ledelsesberetning

Videnressourcer

Koncernen ønsker at være på forkant med den teknologiske udvikling indenfor service og reparation af biler. Derfor spiller den enkelte medarbejders personlige viden en afgørende rolle, hvilket betyder, at der løbende er stort fokus på efter- og videreuddannelse af medarbejderne.

Den forventede udvikling

I det kommende år forventer de tilknyttede virksomheder et uændret aktivitetsniveau i forhold til indeværende år, og der forventes fortsat en hård konkurrencesituation i bilbranchen.

Der forventes ikke væsentlige investeringer i det kommende år og dermed uændrede afskrivninger samt finansielle poster.

Koncernen har i 2. halvår af regnskabsåret 2015/16 tilpasset organisationen, og disse besparelser forventes at slå igennem i 2016/17.

Ovenstående ændringer forventes ligeledes at påvirke modervirksomhedens resultat positivt.

På baggrund af ovennævnte forventes et forbedret resultat i både koncernen og modervirksomheden, ligesom koncernen forventes fortsat at have en tilfredsstillende likviditetssituation.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning har koncernledelsen valgt at opsig autorisationen på salg af Fiat person- og varebiler. Koncernen fortsætter dog som autoriseret Fiat-værksted. Herudover er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke koncernens og modervirksomhedens finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Randsløv Petersen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Ole Randsløv Petersen ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori Ole Randsløv Petersen ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter.

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100 %. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og opføres som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger omfatter vareforbrug og omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Fælles- og administrationsomkostninger

I fælles- og administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af koncernen, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er 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 sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid. I forbindelse med køb af goodwill er det ved værdiansættelsen lagt til grund, at goodwill har en lang levetid, grundet aktivitetens markedsposition. Det vurderes således, at den økonomiske brugstid udgør 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grund.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Forretningsejendom	40 år
Maskiner, inventar og biler	3-10 år
Udlejningsbiler	3-10 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afdelingsomkostninger samt fælles- og administrationsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i tilknyttet virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for nye vogne måles til anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for brugte vogne måles til anskaffelsespriser eller vurderingspriser, hvor disse er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Reservedele (og øvrige varebeholdninger) måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser eller genanskaffelsespriser, hvor disse er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende demovogne, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede demovogne behandles herefter som selskabets øvrige varebeholdninger.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Koncernens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ole Randsløv Petersen ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	Koncern		Modervirksomhed	
	2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	1.399.513	898.400	0	0
Fælles- og administrations- omkostninger	-2.806.087	-2.753.200	-34.500	-35.947
Resultat før finansielle poster	-1.406.574	-1.854.800	-34.500	-35.947
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	-300.764	-160.448
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	0	0	11.880	12.018
Finansielle indtægter	347.078	230.043	0	0
1 Finansielle omkostninger	-1.106.444	-1.172.565	-48.228	-48.450
Resultat før skat	-2.165.940	-2.797.322	-371.612	-232.827
Skat af årets resultat	478.650	621.258	15.574	16.482
Årets resultat	-1.687.290	-2.176.064	-356.038	-216.345
Minoritetsinteressernes andel af årets resultat	407.234	884.753	0	0
Koncernens andel af årets resultat	-1.280.056	-1.291.311	-356.038	-216.345
Forslag til resultatdisponering:				
Disponeret fra overført resultat			-356.038	-216.345
Disponeret i alt			-356.038	-216.345

Balance 30. juni

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2016	2015	2016	2015
<u>Note</u>					
Anlægsaktiver					
2	Goodwill	8.571	10.714	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver				
	i alt	8.571	10.714	0	0
3	Forretningsejendom	18.997.151	19.503.630	0	0
4	Maskiner, inventar og biler	830.341	860.456	0	0
5	Udlejningsbiler	1.166.923	1.240.001	0	0
	Materielle anlægsaktiver i				
	alt	20.994.415	21.604.087	0	0
6	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	187.252	1.622.016
	Finansielle anlægsaktiver i				
	alt	0	0	187.252	1.622.016
	Anlægsaktiver i alt	21.002.986	21.614.801	187.252	1.622.016
Omsætningsaktiver					
	Handelsvarer	12.538.967	12.086.549	0	0
	Varebeholdninger i alt	12.538.967	12.086.549	0	0
	Tilgodehavender fra salg	1.689.719	1.911.950	0	0
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	0	0	597.727	543.523
	Udskudte skatteaktiver	363.526	0	76.800	62.100
	Tilgodehavende selskabsskat	2.560	1.050	2.560	1.050
	Andre tilgodehavender	13.731.728	10.880.345	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	332.815	364.292	0	0
	Tilgodehavender i alt	16.120.348	13.157.637	677.087	606.673
	Likvide beholdninger	2.410.547	1.410.650	1.527	1.527
	Omsætningsaktiver i alt	31.069.862	26.654.836	678.614	608.200
	Aktiver i alt	52.072.848	48.269.637	865.866	2.230.216

Balance 30. juni

Passiver		Koncern		Modervirksomhed	
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
Egenkapital					
Anpartskapital	125.000	125.000	125.000	125.000	
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	0	0	
8 Overført resultat	-1.785.702	-505.646	-1.576.810	-86.772	
Egenkapital i alt	-1.660.702	-380.646	-1.451.810	38.228	
9 Minoritetsinteresser	-262.858	144.376	0	0	
Hensatte forpligtelser					
Hensættelser til udskudt skat	0	115.124	0	0	
Hensatte forpligtelser i alt	0	115.124	0	0	
Gældsforpligtelser					
10 Gæld til realkreditinstitut	13.427.738	14.059.189	0	0	
11 Leasingforpligtelser	28.545	168.015	0	0	
12 Anden langfristet gæld	8.954.981	8.760.328	0	0	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	22.411.264	22.987.532	0	0	

Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	Koncern		Modervirksomhed	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
13 Kortfristet del af langfristet gæld	745.051	1.290.688	0	0
Gæld til pengeinstitutter	20.100.366	12.735.587	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.308.107	4.476.200	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	1.221.410	1.117.551
Anden gæld	8.209.647	6.636.679	1.096.266	1.074.437
Periodeafgrænsningsposter	221.973	264.097	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>31.585.144</u>	<u>25.403.251</u>	<u>2.317.676</u>	<u>2.191.988</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>53.996.408</u>	<u>48.390.783</u>	<u>2.317.676</u>	<u>2.191.988</u>
Passiver i alt	<u>52.072.848</u>	<u>48.269.637</u>	<u>865.866</u>	<u>2.230.216</u>

14 Medarbejderforhold

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

16 Eventualposter

17 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	Koncern	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	-1.280.056	-1.291.311
18 Reguleringer	685.328	136.380
19 Ændring i driftskapital	-3.687.342	1.270.094
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-4.282.070	115.163
Renteindbetalinger og lignende	347.078	230.043
Renteudbetalinger og lignende	-1.106.444	-1.172.565
Pengestrøm fra ordinær drift	-5.041.436	-827.359
Betalt selskabsskat	-1.510	-553
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-5.042.946	-827.912
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.689.201	-3.406.487
Salg af materielle anlægsaktiver	2.489.170	2.449.463
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-200.031	-957.024
Optagelse af langfristet gæld	0	14.837.230
Afdrag på langfristet gæld	-425.035	-11.392.146
Betalt udbytte	0	-238.400
Ændring i leasingforpligtelse	-696.870	-3.328.336
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.121.905	-121.652
Ændring i likvider	-6.364.882	-1.906.588
Likvider 1. juli	-11.324.937	-9.418.349
Likvider 30. juni	-17.689.819	-11.324.937
Likvider		
Likvide beholdninger	2.410.547	1.410.650
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-20.100.366	-12.735.587
Likvider 30. juni	-17.689.819	-11.324.937

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	2015/16	2014/15	2015/16	2014/15
1. Finansielle omkostninger				
Renter, tilknyttede virksomheder	0	0	25.149	24.323
Andre renteomkostninger	1.106.444	1.172.565	23.079	24.127
	1.106.444	1.172.565	48.228	48.450
	Koncern		Modervirksomhed	
	30/6 2016	30/6 2015	30/6 2016	30/6 2015
2. Goodwill				
Kostpris 1. juli	15.000	15.000	0	0
Kostpris 30. juni	15.000	15.000	0	0
Afskrivninger 1. juli	-4.286	-2.143	0	0
Årets afskrivninger	-2.143	-2.143	0	0
Afskrivninger 30. juni	-6.429	-4.286	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	8.571	10.714	0	0
3. Forretningsejendom				
Kostpris 1. juli	25.706.628	25.706.628	0	0
Kostpris 30. juni	25.706.628	25.706.628	0	0
Afskrivninger 1. juli	-6.202.998	-5.696.519	0	0
Årets afskrivninger	-506.479	-506.479	0	0
Afskrivninger 30. juni	-6.709.477	-6.202.998	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	18.997.151	19.503.630	0	0
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	17.400.000	22.100.000	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/6 2016	30/6 2015	30/6 2016	30/6 2015
4. Maskiner, inventar og biler				
Kostpris 1. juli	5.042.335	4.638.861	0	0
Tilgang i årets løb	244.707	595.725	0	0
Afgang i årets løb	0	-192.251	0	0
Kostpris 30. juni	5.287.042	5.042.335	0	0
Afskrivninger 1. juli	-4.181.879	-4.159.283	0	0
Årets afskrivninger	-274.822	-214.847	0	0
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	192.251	0	0
Afskrivninger 30. juni	-4.456.701	-4.181.879	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	830.341	860.456	0	0
5. Udlejningsbiler				
Kostpris 1. juli	1.410.001	1.055.102	0	0
Tilgang i årets løb	2.444.494	2.810.762	0	0
Afgang i årets løb	-2.587.572	-2.455.863	0	0
Kostpris 30. juni	1.266.923	1.410.001	0	0
Afskrivninger 1. juli	-170.000	-200.000	0	0
Årets afskrivninger	-50.000	-30.000	0	0
Afskrivninger, afhændede aktiver	120.000	60.000	0	0
Afskrivninger 30. juni	-100.000	-170.000	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	1.166.923	1.240.001	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/6 2016	30/6 2015	30/6 2016	30/6 2015
6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed				
Anskaffelsessum 1. juli	0	0	1.886.250	1.886.250
Kostpris 30. juni	0	0	1.886.250	1.886.250
Ned-/opskrivninger 1. juli	0	0	-264.234	1.158.464
Årets resultat	0	0	-300.764	-160.448
Regulering af værdiansættelse af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	-1.134.000	-1.262.250
Nedskrivninger 30. juni	0	0	-1.698.998	-264.234
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	0	187.252	1.622.016
Tilknyttet virksomhed:			Hjemsted	Ejerandel
Familien Randsløv Petersen Holding ApS			Høje Taastrup	75 %
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger 1. juli	0	0	0	1.158.464
Regulering af værdiansættelse af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	0	-1.158.464
	0	0	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/6 2016	30/6 2015	30/6 2016	30/6 2015
8. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	-505.646	785.665	-86.772	233.359
Årets overførte resultat	-1.280.056	-1.291.311	-356.038	-216.345
Regulering af værdiansættelse af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	0	-1.134.000	-103.786
	-1.785.702	-505.646	-1.576.810	-86.772
9. Minoritetsinteresser				
Minoritetsinteresser 1. juli	144.376	1.169.129	0	0
Andel af årets resultat	-407.234	-884.753	0	0
Modtaget udbytte	0	-140.000	0	0
	-262.858	144.376	0	0
10. Gæld til realkreditinstitut				
Gæld i alt	14.059.189	14.678.877	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-631.451	-619.688	0	0
	13.427.738	14.059.189	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	10.779.795	11.460.565	0	0
11. Leasingforpligtelser				
Gæld i alt	142.145	839.015	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-113.600	-671.000	0	0
	28.545	168.015	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	30/6 2016	30/6 2015	30/6 2016	30/6 2015
12. Anden langfristet gæld				
Gæld i alt	8.954.981	8.760.328	0	0
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0	0	0
	8.954.981	8.760.328	0	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	8.954.981	8.760.328	0	0
13. Kortfristet del af langfristet gæld				
Kortfristet del af prioritetsgæld	631.451	619.688	0	0
Leasingforpligtelser	113.600	671.000	0	0
Anden langfristet gæld	0	0	0	0
	745.051	1.290.688	0	0
14. Medarbejderforhold				
Lønninger og gager	10.186.846	9.934.782	0	0
Pensioner	925.969	892.754	0	0
Andre omkostninger til social sikring	189.156	206.790	0	0
	11.301.971	11.034.326	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	24	24	0	0

Noter

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for koncernens gæld til realkreditinstitut, 14.208 t.kr., er der givet pant i forretningsejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 18.997 t.kr.

Koncernen har udstedt ejerpantebrev på i alt 10.000 t.kr., der giver pant i ovenstående forretnings-
ejendom. Ejerpantebrevet ligger til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, der p.t. udgør et maksimum
på 25.200 t.kr. Pr. 30. juni 2016 var der en bankgæld på 20.064 t.kr.

Til sikkerhed for koncernens gæld i nye vogne, 1.167 t.kr., er der givet ejendomsforbehold i nye
vogne, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 3.270 t.kr.

Til sikkerhed for koncernens gæld til pengeinstitut har koncernen stillet virksomhedspant i form af
skadesløsbrev nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis
regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	9.127 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.690 t.kr.

16. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Koncernens kautionsforpligtelse på solgte leasingvogne andrager i t.kr. 9.510

Koncernens ledelse skønner, at leasingvognenes samlede realisationsværdi minimum er på niveau
med kautionsforpligtelsen, hvorfor den reelle forpligtelse skønnes at ligge omkring 0 kr.

Koncernen har afgivet selvskyldnerkaution overfor Henrik Kjærsgaard Bæk Holding ApS' bank-
engagement, der p.t. udgør et maksimum på 25 t.kr. Pr. 30. juni 2016 var der en gæld på ca. 7 t.kr.

Finansiell leasing

Koncernen har vogne, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 142 t.kr., er
finansieret ved finansiell leasing, hvor leasingforpligtelsen pr. 30. juni 2016 udgør 142 t.kr.

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har koncernen indgået operationelle leasingkontrakter med
en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 147 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på ca. 36
måneder og en samlet restleasingydelse på 323 t.kr.

Noter

16. Eventualposter (fortsat)

Garantiforpligtelser

Koncernen har garantiforpligtelser på værkstedsarbejder og vogne i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på solgte vogne og værkstedsarbejder.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

17. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Ole Randsløv Petersen, Solrød Strand

Anpartshaver

18. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Avance ved afhændelse af anlægsaktiver

Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Finansielle indtægter

Finansielle omkostninger

Skat af årets resultat

Minoritetsaktionærernes andel af årets resultat

	Koncern	
	2015/16	2014/15
	<u> </u>	<u> </u>
	833.444	753.469
	-21.598	-53.600
	0	0
	-347.078	-230.043
	1.106.444	1.172.565
	-478.650	-621.258
	-407.234	-884.753
	<u>685.328</u>	<u>136.380</u>

Noter

	Koncern	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
19. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-452.418	4.179.342
Ændring i tilgodehavender	-2.597.675	-2.362.617
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-637.249	-546.631
	<u>-3.687.342</u>	<u>1.270.094</u>