

Randløv Petersen A/S

Taastrup Hovedgade 176, 2630 Taastrup

CVR-nr. 21 47 71 92

Årsrapport

2015/16

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

Poul Flemming Hansen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

Ulfborg

Harbogade 51 · 6990 Ulfborg
T 9749 1366

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Randløv Petersen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 11. november 2016

Direktion

Ole Randløv Petersen
direktør

Bestyrelse

Per Randløv Petersen
formand

Poul Flemming Hansen

Ole Randløv Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Randløv Petersen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Randløv Petersen A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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 selskabets 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 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 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 årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og 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 årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med 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	Randløv Petersen A/S Taastrup Hovedgade 176 2630 Taastrup
	CVR-nr.: 21 47 71 92
	Stiftet: 1. januar 1999
	Hjemsted: Høje Taastrup
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 17. regnskabsår
Bestyrelse	Per Randløv Petersen, formand Poul Flemming Hansen Ole Randløv Petersen
Direktion	Ole Randløv Petersen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Spar Nord
Advokatforbindelse	Plesner
Modervirksomhed	Familien Randløv Petersen Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	85	1.110	738	2.229	2.548
Resultat før finansielle poster	-2.141	-999	-1.310	-603	-463
Finansielle poster, netto	215	247	49	-247	-232
Årets resultat	-1.501	-574	-983	-682	-523
Balance:					
Balancesum	38.607	34.144	34.206	26.691	21.190
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.689	3.406	2.637	1.204	2.028
Egenkapital	5.812	7.313	7.888	-2.629	-1.947
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-5.470	2.458	-4.431	-5.767	-4.751
Investeringsaktivitet	-200	-957	-1.161	354	-82
Finansieringsaktivitet	-697	-3.328	9.053	912	703
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	15,1	21,4	23,1		

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletal med negativ værdi er ikke angivet.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg og reparation af biler som autoriseret Fiat- og Mitsubishi-forhandler samt autoriseret Toyota- og Chevrolet-værksted.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 85 t.kr. mod 1.110 t.kr. sidste år.

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

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et underskud på 1.501 t.kr., mod et underskud sidste år på 574 t.kr. og anses for mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 38.607 t.kr., mod 34.144 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 4.463 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i tilgodehavender.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.812 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 15,1 % af de samlede aktiver på 38.607 t.kr., hvilket er et fald på 6,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år et uændret aktivitetsniveau, 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.

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

På baggrund af ovennævnte forventes et forbedret resultat, ligesom selskabet forventes fortsat at have en tilfredsstillende likviditetssituation.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Randløv Petersen A/S 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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 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, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

I finansielle indtægter og omkostninger indregnes renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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.

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:

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

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afdelingsomkostninger og fælles- og administrationsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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.

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.

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

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. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Randsløv Petersen A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets 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.

Likvider

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	84.641	1.110.320
Fælles- og administrationsomkostninger	-2.225.321	-2.109.103
Resultat før finansielle poster	-2.140.680	-998.783
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	522.423	533.663
Finansielle indtægter	204.847	81.322
1 Finansielle omkostninger	-512.157	-367.638
Resultat før skat	-1.925.567	-751.436
Skat af årets resultat	424.450	177.000
Årets resultat	-1.501.117	-574.436
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.501.117	-574.436
Disponeret i alt	-1.501.117	-574.436

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Goodwill	8.571	10.714
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>8.571</u>	<u>10.714</u>
3	Maskiner, inventar og biler	830.341	860.456
3	Udlejningsbiler	1.166.923	1.240.001
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.997.264</u>	<u>2.100.457</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.005.835</u>	<u>2.111.171</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	12.538.967	12.086.549
	Varebeholdninger i alt	<u>12.538.967</u>	<u>12.086.549</u>
	Tilgodehavender fra salg	1.689.719	1.911.950
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	11.406.725	11.340.249
	Udskudte skatteaktiver	1.053.600	644.500
	Andre tilgodehavender	7.173.409	4.277.754
	Periodeafgrænsningsposter	332.815	364.292
	Tilgodehavender i alt	<u>21.656.268</u>	<u>18.538.745</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.405.803</u>	<u>1.407.767</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>36.601.038</u>	<u>32.033.061</u>
	Aktiver i alt	<u>38.606.873</u>	<u>34.144.232</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Aktiekapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	5.312.211	6.813.328
	Egenkapital i alt	<u>5.812.211</u>	<u>7.313.328</u>
 Gældsforpligtelser			
6	Leasingforpligtelser	28.545	168.015
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>28.545</u>	<u>168.015</u>
7	Kortfristet del af langfristet gæld	113.600	671.000
	Gæld til pengeinstitutter	20.100.366	12.735.587
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.308.107	4.476.200
	Gæld til tilknyttet virksomhed	3.151.402	3.174.416
	Anden gæld	6.870.669	5.341.589
	Periodeafgrænsningsposter	221.973	264.097
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>32.766.117</u>	<u>26.662.889</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>32.794.662</u>	<u>26.830.904</u>
	 Passiver i alt	 <u>38.606.873</u>	 <u>34.144.232</u>
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
9 Eventualposter			

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	-1.501.117	-574.436
10 Reguleringer	-334.196	-230.957
11 Ændring i driftskapital	-3.864.992	2.896.580
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-5.700.305	2.091.187
Renteindbetalinger og lignende	727.270	614.985
Renteudbetalinger og lignende	-512.157	-367.638
Pengestrøm fra ordinær drift	-5.485.192	2.338.534
Betalt selskabsskat	15.350	119.700
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-5.469.842	2.458.234
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
Ændring i leasingforpligtelser	-696.870	-3.328.336
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-696.870	-3.328.336
Ændring i likvider	-6.366.743	-1.827.126
Likvider 1. juli	-11.327.820	-9.500.694
Likvider 30. juni	-17.694.563	-11.327.820
 Likvider		
Likvide beholdninger	2.405.803	1.407.767
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-20.100.366	-12.735.587
Likvider 30. juni	-17.694.563	-11.327.820

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	73.217	7.523
Andre renteomkostninger	438.940	360.115
	<u>512.157</u>	<u>367.638</u>
 2. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli		15.000
Kostpris 30. juni		<u>15.000</u>
Afskrivninger 1. juli		4.286
Årets afskrivninger		2.143
Afskrivninger 30. juni		<u>6.429</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni		<u>8.571</u>
 3. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Maskiner, inventar og biler</u>	<u>Udlejnings- biler</u>
Kostpris 1. juli	4.538.336	1.410.001
Tilgang	244.707	2.444.494
Afgang	0	-2.587.572
Kostpris 30. juni	<u>4.783.043</u>	<u>1.266.923</u>
Afskrivninger 1. juli	3.677.880	170.000
Årets afskrivninger	274.822	50.000
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-120.000
Afskrivninger 30. juni	<u>3.952.702</u>	<u>100.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>830.341</u>	<u>1.166.923</u>

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
4. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. juli	500.000	500.000
	500.000	500.000
<p>Aktiekapitalen består af 2 stk. aktier a 187.500 kr. og 1 stk. aktie a 125.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	6.813.328	7.387.764
Årets overførte resultat	-1.501.117	-574.436
	5.312.211	6.813.328
6. Leasingforpligtelser		
I alt	142.145	839.015
Heraf forfalder inden for 1 år	-113.600	-671.000
	28.545	168.015
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
7. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af leasingforpligtelser	113.600	671.000
	113.600	671.000
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Til sikkerhed for 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.</p>		
<p>Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant i form af skadesløsbrev nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:</p>		
Varebeholdninger	9.127 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg	1.690 t.kr.	

Noter

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor søstervirksomheden Randløv Petersen Ejendomme ApS' gæld til pengeinstitut, der pr. 30. juni 2016 udgør i alt 0 t.kr.

Kautionsforpligtelser

Kautionsforpligtelse på solgte leasingvogne andrager i t.kr. 9.510

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

Finansiel leasing

Vogne, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 142 t.kr., er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen pr. 30. juni 2016 udgør 142 t.kr.

Lejekontrakt

Lejekontrakt med årlig leje på ca. 1.056 t.kr. pristalsreguleret, hvoraf 320 t.kr. viderefaktureres til søstervirksomheden Randløv Petersen Salg A/S. Lejekontrakten kan opsiges med 12 måneders varsel.

Operationel leasing

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 147 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på ca. 24 måneder og en samlet restleasingydelse på 323 t.kr.

Garantiforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på værkstedsarbejder og vogne solgt via søstervirksomheden Randløv Petersen Salg A/S 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 indgår i den nationale sambeskatning med Ole Randløv Petersen ApS, CVR-nr. 21 24 92 89 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

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 m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
10. Reguleringer		
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	326.965	246.990
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-21.598	-53.600
Finansielle indtægter	-727.270	-614.985
Finansielle omkostninger	512.157	367.638
Skat af årets resultat	-424.450	-177.000
	<u>-334.196</u>	<u>-230.957</u>
11. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-452.418	4.179.342
Ændring i tilgodehavender	-2.708.423	-3.039.352
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-704.151	1.756.590
	<u>-3.864.992</u>	<u>2.896.580</u>