

Rafn & Woldsen A/S

Løvdalsvej 4, 3000 Helsingør
CVR-nr. 10 04 06 39

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 10.12.16

Filip Mark Svane Woldsen
Dirigent

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger m.v. | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 - 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 - 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 - 14 |
| Noter | 15 - 17 |

Selskabet

Rafn & Woldsen A/S
Løvdalsvej 4
3000 Helsingør

Telefon: 49 16 16 10
Telefax: 49 13 88 10
Hjemmeside: www.rafn-woldsen.dk

Hjemsted: Helsingør
CVR-nr.: 10 04 06 39
Stiftet: 13. december 1985
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Bestyrelse

Flemming Woldsen, formand
Ann Maiken Rosendahl Woldsen
Filip Mark Svane Woldsen

Direktion

Filip Mark Svane Woldsen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Rafn & Woldsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 23. november 2016

Direktionen

Filip Mark Svane Woldsen

Bestyrelsen

Flemming Woldsen
Formand

Ann Maiken Rosendahl
Woldsen

Filip Mark Svane Woldsen

Til kapitalejeren i Rafn & Woldsen A/S**ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Rafn & Woldsen A/S for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter, 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 for 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 selskabet, 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 det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 23. november 2016

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Peter Nordahl
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive rengøringsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 70.388 mod DKK 230.940 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.188.983.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

| Note | | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|--|---|------------------|------------------|
| | Bruttofortjeneste | 1.221.925 | 1.307.450 |
| 1 | Personaleomkostninger | -1.083.812 | -870.797 |
| | Resultat før af- og nedskrivninger | 138.113 | 436.653 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -43.895 | -136.835 |
| | Resultat af primær drift | 94.218 | 299.818 |
| | Andre finansielle indtægter | 1 | 5.038 |
| | Andre finansielle omkostninger | 0 | -941 |
| | Finansielle poster i alt | 1 | 4.097 |
| | Resultat før skat | 94.219 | 303.915 |
| 2 | Skat af årets resultat | -23.831 | -72.975 |
| | Årets resultat | 70.388 | 230.940 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 400.000 | 600.000 |
| | Overført resultat | -329.612 | -369.060 |
| | I alt | 70.388 | 230.940 |

| AKTIVER | | 30.09.16 | 30.09.15 |
|----------------|--|------------------|------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 149.261 | 197.156 |
| 3 | Materielle anlægsaktiver i alt | 149.261 | 197.156 |
| | Andre tilgodehavender | 102.875 | 102.875 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 102.875 | 102.875 |
| | Anlægsaktiver i alt | 252.136 | 300.031 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 60.000 | 60.000 |
| | Varebeholdninger i alt | 60.000 | 60.000 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 833.935 | 414.728 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 9.856 | 2.088 |
| | Udskudt skatteaktiv | 12.819 | 14.419 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 58.333 | 95.833 |
| | Tilgodehavender i alt | 914.943 | 527.068 |
| | Likvide beholdninger | 1.023.063 | 1.802.320 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.998.006 | 2.389.388 |
| | Aktiver i alt | 2.250.142 | 2.689.419 |

| PASSIVER | | 30.09.16 | 30.09.15 |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| Note | | DKK | DKK |
| | Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| | Overført resultat | 688.983 | 1.018.595 |
| 4 | Egenkapital i alt | 1.188.983 | 1.518.595 |
| | Gæld til kreditinstitutter | 19 | 18 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 405.072 | 318.866 |
| | Selskabsskat | 9.743 | 70.387 |
| | Anden gæld | 246.325 | 181.553 |
| | Forslag til udbytte for regnskabsåret | 400.000 | 600.000 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.061.159 | 1.170.824 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 1.061.159 | 1.170.824 |
| | Passiver i alt | 2.250.142 | 2.689.419 |

⁵ Eventualforpligtelser

⁶ Kontraktlige forpligtelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C mellem.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid, år | Rest- værdi, procent |
|---|-----------------|----------------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | 20 |

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejede gennemsnitspriser eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt 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.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

| | 2015/16 DKK | 2014/15 DKK |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.043.357 | 841.829 |
| Andre omkostninger til social sikring | 8.849 | 28.968 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 31.606 | 0 |
| I alt | 1.083.812 | 870.797 |
| 2. Skatter | | |
| Årets aktuelle skat | 22.506 | 88.243 |
| Årets udskudte skat | 1.600 | -15.249 |
| Regulering af tidligere års skat | -275 | -19 |
| I alt | 23.831 | 72.975 |

3. Materielle anlægsaktiver

| Beløb i DKK | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---|
| Kostpris pr. 30.09.15 | 919.409 |
| Afgang i året | -170.000 |
| Kostpris pr. 30.09.16 | 749.409 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.09.15 | 722.253 |
| Afskrivninger i året | 47.895 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | -170.000 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30.09.16 | 600.148 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16 | 149.261 |

4. Egenkapital

| Beløb i DKK | Selskabs- kapital | Overført resultat |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i> | | |
| Saldo pr. 01.10.14 | 500.000 | 1.387.655 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -369.060 |
| Saldo pr. 30.09.15 | 500.000 | 1.018.595 |
| <i>Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16</i> | | |
| Saldo pr. 01.10.15 | 500.000 | 1.018.595 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -329.612 |
| Saldo pr. 30.09.16 | 500.000 | 688.983 |

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

| | Antal | Pålydende værdi |
|---------------|-------|--------------------|
| Kapitalandele | 500 | 1.000 |

5. Eventualforpligtelser

Ingen.

6. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 19 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.DKK 9, i alt t.DKK 167.