

*Renfa Service Aps
Valseholmen 7
2650 Hvidovre*

CVR-nr: 18 00 21 08

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2014 - 30. september 2015*

(21. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2/12 2015

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Renfa Service Aps.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 2/12 2015

Direktion

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Renfa Service Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Renfa Service Aps for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 2/12 2015

LB Revision
v/Lene Eiberg Becker

Lene Eiberg Becker
Reg. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Renfa Service Aps
Valseholmen 7
2650 Hvidovre

Telefon: 36 49 13 13
E-mail: renfa@mail.dk

CVR-nr.: 18 00 21 08
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Revisor

LB Revision
v/Lene Eiberg Becker
Clara Pontoppidans Vej 6 4. th
2500 Valby

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
2. december 2015 kl. 14.00
på revisors adresse
.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, service og produktionsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Renfa Service Aps for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Dagsværdireguleringer af investeringsejendomme og gæld vedrørende investeringsejendomme var tidligere indregnet før Bruttoresultatet i resultatopgørelsen.

I indeværende regnskabsår er klassifikationen af dagsværdireguleringer af investeringsejendomme og gæld vedrørende investeringsejendomme ændret. Dagsværdireguleringer indregnes ikke længere før Bruttoresultatet, men før finansielle poster.

Ændringen medfører ikke ændringer i resultat eller egenkapital, eftersom der alene er tale om en tilpasning af klassifikationen i resultatopgørelsen, der efter ændringen vurderes at give et bedre retvisende billede.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2014 - 30. SEPTEMBER 2015

	2014/15	2013/14
1 Nettoomsætning	972.407	1.198.544
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-662.841	-807.459
3 Andre eksterne omkostninger.....	-165.480	-169.164
BRUTTORESULTAT	144.086	221.921
4 Personaleomkostninger	-193.877	-174.665
DRIFTSRESULTAT	-49.791	47.256
Indtægter af andre kapitalandele mv.	705	323
Andre finansielle omkostninger	-1.134	-3.373
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-50.220	44.206
ÅRETS RESULTAT	-50.220	44.206
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-50.220	44.206
DISPONERET I ALT	-50.220	44.206

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2015

AKTIVER

	2015	2014
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
6 Deposita.....	29.321	29.321
Finansielle anlægsaktiver	29.321	29.321
ANLÆGSAKTIVER	29.321	29.321
7 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	148.443	164.619
Varebeholdninger	148.443	164.619
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.311	88.233
Selskabsskat	2.000	3.000
Tilgodehavender	39.311	91.233
9 Likvide beholdninger	334.867	337.910
OMSÆTNINGSAKTIVER	522.621	593.762
AKTIVER	551.942	623.083

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat	6.176	56.396
10 EGENKAPITAL	206.176	256.396
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.782	65.337
12 Anden gæld	24.583	33.196
13 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	315.401	268.154
Kortfristede gældsforpligtelser	345.766	366.687
GÆLDSFORPLIGTELSER	345.766	366.687
PASSIVER	551.942	623.083

NOTER

	2014/15	2013/14
1 Nettoomsætning		
Udført arbejde	972.407	1.198.544
	<hr/>	<hr/>
Nettoomsætning i alt	972.407	1.198.544
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Varekøb	645.825	806.819
Hjemtagelsesomkostninger	490	640
Speditionsomkostninger	16.526	0
	<hr/>	<hr/>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer i alt.....	662.841	807.459
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2014/15	2013/14
3 Andre eksterne omkostninger		
Salgsomkostninger		
Tobak, vin, spiritus, øl mv.....	420	0
Annoncer	5.114	305
	5.534	305
Autodrift I		
Brændstof	12.516	15.063
Vægtafgift.....	8.960	8.425
Forsikring	10.969	10.767
Vedligeholdelse	9.291	5.099
Taxa.....	0	559
Parkering	208	224
	41.944	40.137
Lokaleomkostninger		
Husleje.....	60.100	60.100
Vedligeholdelse.....	27	3.457
Rengøring	0	1.492
Renovation	768	0
	60.895	65.049
Øvrige personaleomkostninger		
Databehandling, løn	1.446	3.291
	1.446	3.291
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler/tryksager	5.817	3.238
IT-udgifter	1.172	2.505
EDB.....	0	4.718
Småanskaffelser	246	2.146
Telefon	11.490	9.362
Internet	0	519
Erhvervslicens	0	1.687
Porto	8.355	6.586
Revisorhonorar	17.183	16.113
Forsikringer	8.669	7.709
Kontingenter.....	2.729	5.799
	55.661	60.382

NOTER

	2014/15	2013/14
Andre eksterne omkostninger i alt	165.480	169.164
4 Personalemkostninger		
Lønninger	188.920	168.920
Andre omkostninger til social sikring	4.957	5.745
Personalemkostninger i alt	193.877	174.665
5 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		660.905
Kostpris 30. september 2015		660.905
Af-/nedskrivninger, primo.....		-660.905
Af-/nedskrivninger 30. september 2015		-660.905
Materielle anlægsaktiver i alt		0
6 Andre finansielle anlægsaktiver		Deposita
Kostpris, primo.....		29.321
Kostpris 30. september 2015		29.321
Andre finansielle anlægsaktiver i alt		29.321

NOTER

		2015	2014
7 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer			
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer		137.013	151.409
Reserve dele		11.430	13.210
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt		148.443	164.619
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.311	88.233
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....		37.311	88.233
9 Likvide beholdninger			
Kasse		19.762	14.097
Pengeinstitutter.....		315.105	323.813
Likvide beholdninger i alt.....		334.867	337.910
10 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat	56.396	-50.220	6.176
	256.396	-50.220	206.176
11 Leverandører af varer og tjenesteydelser		2015	2014
Leverandører af varer		29.212	88.767
Udskudt skat.....		-23.430	-23.430
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....		5.782	65.337

NOTER

	2015	2014
12 Anden gæld		
Moms og afgifter	12.420	20.712
Skyldig A-skat.....	9.002	9.323
Skyldig ATP.....	810	810
Skyldigt AM-bidrag	2.351	2.351
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt.....	24.583	33.196
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver	315.401	268.154
	<hr/>	<hr/>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	315.401	268.154
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>