

REVIPOINT

Statsautoriserede Revisorer A/S

Erhvervsstyrelsen

G.A. Hansen A/S

Symfonivej 22

2730 Herlev

CVR nr. 32 44 86 74

Årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 27 / 2 2017


dirigent

Selskabsoplysninger

Telefon: 44 91 35 33
Fax: 44 91 55 33
Hjemmeside: www.ga-hansen.dk
E-mail: Invoice@ga-hansen.dk

Hjemsted: Herlev
Stiftet: 11. september 2009

Direktion

Dan Borup Iversen

Bestyrelse

Kurt Skovlund (formand)
Jakob Helles
Dan Borup Iversen
Finn Lyngby Christensen
Preben Borup Iversen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance.....	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for G.A. Hansen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 22. februar 2017

I direktionen:



Dan Borup Iversen

Herlev, den 22. februar 2017

I bestyrelsen:


Kurt Skovlund
formand



Finn Lyngby Christensen



Jakob Helles



Dan Borup Iversen



Preben Borup Iversen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i G.A. Hansen A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for G.A. Hansen A/S for regnskabsåret 2015/16, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilside-sættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors erklæringer

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 22. februar 2017
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20


Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og ingeniørvirksomhed med anlæg, udstyr og reservedele til industriel overfladeteknik til brugere i Norden. Virksomheden arbejder udelukkende med Business-to-Business kunder. Desuden beskæftiger selskabet sig med anden virksomhed som efter bestyrelsens skøn er beslægtet med selskabets grundformål.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Driftsrisici og finansielle risici

Der er ingen væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, ud over de normale for selskabets branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 833.818.

Egenkapitalen udgør kr. 6.927.089.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G.A. Hansen A/S for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

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, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter og årets forskydning i varebeholdningerne samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige, som følge af manglende tilstedeværelse, fx refusion af løn under sygdom.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

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.

Selskabet deltager i en sambeskatning hvor et andet selskab er valgt som administrationsselskab. Administrationsselskabet forestår afregning af danske selskabsskatter. Selskabsskatten fordeles i forhold til de deltagende selskabers skattepligtige indkomster.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Automobiler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af 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.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Automobiler.....	5 år	0%
Øvrigt driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for G.A. Hansen A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Andre kapitalandele og værdipapirer indregnes til kostpris.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Netto-realisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger 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 indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	Note	2014/15
BRUTTORESULTAT		9.138.922 7.932.051
Personaleomkostninger.....	1	<u>-7.976.693</u> <u>-6.908.673</u>
INDTJENINGSBIDRAG		1.162.229 1.023.378
Afskrivninger		<u>83.138</u> <u>-176.609</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		1.245.367 846.769
Resultat af datter- og associerede virksomheder	2	-7.268 535.335
Finansielle indtægter		14.064 -732
Finansielle omkostninger		<u>-149.041</u> <u>-90.207</u>
RESULTAT FØR SKAT		1.103.121 1.291.165
Skat af årets resultat	3	<u>-269.302</u> <u>-237.773</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>833.818</u> <u>1.053.392</u>
 OVERSKUDSDISPONERING:		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0 0
Overført resultat		-66.182 653.392
Udbytte for regnskabsåret		<u>900.000</u> <u>400.000</u>
		<u>833.818</u> <u>1.053.392</u>

Balance pr. 30. september 2016

AKTIVER	Note	30/9-15
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmateriel og inventar	804.481	350.246
Materielle anlægsaktiver i alt	804.481	350.246
Finansielle anlægsaktiver:		
Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder	2 2.053.995	2.091.317
Andre kapitalandele og værdipapirer.....	25.800	25.800
Deposita	261.433	261.433
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.341.228	2.378.550
ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.145.709	2.728.796
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Handelsvarer	3.956.653	4.038.654
Varebeholdninger i alt	3.956.653	4.038.654
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	3.271.119	2.383.435
Tilgodehavender hos dattervirksomheder	386.283	838.467
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	98.292	11.329
Skatteaktiv	317.977	587.279
Periodeafgrænsningsposter	0	74.543
Tilgodehavender i alt	4.073.671	3.895.052
Likvide beholdninger	241.055	54.233
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	8.271.379	7.987.939
AKTIVER I ALT	11.417.088	10.716.735

Balance pr. 30. september 2016

PASSIVER	Note	30/9-15
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	5.527.089	5.593.271
Forslag til udbytte for regnskabsåret	900.000	400.000
EGENKAPITAL I ALT	4	6.493.271
GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Pengeinstitutter	5	124.679
Deposita		0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		124.679
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	0
Pengeinstitutter		1.080.186
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.558.900
Anden gæld		1.459.699
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.098.785
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		4.223.464
PASSIVER I ALT		10.716.735
Eventualforpligtelser	6	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	
Ejerforhold	8	

Noter

1 Personaleomkostninger	2014/15	
Gager og lønninger	7.272.047	6.327.315
Pensioner	437.474	320.279
Andre omkostninger til social sikring	88.659	79.813
Andre personaleomkostninger	178.513	181.266
Personaleomkostninger i alt	7.976.693	6.908.673
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	11	10

2 Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

	Hjemsted	Ejer- andel	Årets resultat	Egenkapital
Convent Systems ApS	Danmark	50,00%	-11.164	107.131
Hansen-Icoma AB.....	Sverige	100,00%	98.310	1.700.426
I alt			87.146	1.807.557

	Udbytte	Anskaffel- sessum	Andel af årets resultat	Andel af egen- kapital
Convent Systems ApS	0	401.037	-5.582	53.566
Hansen-Icoma AB.....	0	1.545.433	98.310	1.700.426
Hansen-Icoma AB (koncerngoodwill) ...	0	-	-99.996	300.004
I alt	0	1.946.470	-7.268	2.053.995
Indregnet andel af årets resultat			-7.268	
Regnskabsmæssig værdi				2.053.995

Noter

3 Skat af årets resultat	2014/15	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>269.302</u>	<u>237.773</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>269.302</u>	<u>237.773</u>

4 Egenkapital	1/10-15	Kapital bevægelser	Forslag til årets resultatford.	30/9-16
Aktiekapital	500.000	0	-	500.000
Overført resultat	5.593.271	-	-66.182	5.527.089
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>400.000</u>	<u>-400.000</u>	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
I alt	<u>6.493.271</u>	<u>-400.000</u>	<u>833.818</u>	<u>6.927.089</u>

Selskabskapitalen er fordelt således:

	30/9-16	
A-Aktier, 350 stk. á nominelt kr. 1.000	350.000	350.000
B-Aktier, 150 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

	30/9-12	30/9-13	30/9-14	30/9-15	30/9-16
Saldo 1. oktober	600.000	600.000	500.000	500.000	500.000
Kapitalforhøjelse	0	150.000	0	0	0
Kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>-250.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 30. september	<u>600.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser	30/9-16 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 1 år	Restgæld efter 5 år
Pengeinstitutter	<u>410.489</u>	<u>104.019</u>	<u>306.470</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>410.489</u>	<u>104.019</u>	<u>306.470</u>	<u>0</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler. Resthæftelsen er pr. 30/9-16 på t.kr. 647

Selskabet hæfter solidarisk sammen med øvrige sambeskattede koncernselskaber for sambeskatningens samlede indkomstskat samt udbytteskat.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut givet virksomhedspant for kr. 2.000.000. Virksomhedspantet omfatter bl.a. simple fordringer, lagre, driftsmateriel og goodwill.

Til sikkerhed for billån med en samlet restgæld pr. 30. september 2016 på kr 410.489, er der givet underpant op til kr. 400.000 i selskabets biler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør, kr. 592.642.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

G.A. Hansen Holding A/S
Solbakkevej 6
2950 Rungsted Kyst

KAC Holding ApS
Elleparken 19
2950 Vedbæk

Kokilde ApS
Kokildehøjen 32
8800 Viborg