

# **AF HANSEN CONSTRUCTIONS ApS**

A.P. Møllers Allé 9  
2791 Dragør

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/02/2017**

---

**Finn Herche**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	13
-------------------------	----

Balance .....	14
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	16
----------------------------	----

Noter .....	17
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** AF HANSEN CONSTRUCTIONS ApS  
A.P. Møllers Allé 9  
2791 Dragør

CVR-nr: 34461465  
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Revisor** REVISIONSFIRMAET SLEIMANN ApS  
Strandvejen 72, 1 th  
2900 Hellerup  
DK Danmark

CVR-nr: 87585018  
P-enhed: 1002774455

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for året 2015/16 for AF Hansen Construction ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 07/02/2017

## Direktion

Anders Flemming Hansen  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Af Hansen Constructions ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AF Hansen Constructions ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 balancen.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

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

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Hellerup, 07/02/2017

Per Sleimann  
Registreret revisor  
REVISIONSFIRMAET SLEIMANN ApS  
CVR: 87585018

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive entreprenørvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2015/16 er karakteriseret ved, at selskabet på grund af for sen indsendelse af regnskabet for 2014/15 kom under tvangsopløsning.

Dette medførte, at det blev nødvendigt at indsende et særskilt regnskab, der dækkede perioden 1/10 2015 - 19/4 2016, idet dette regnskab var en betingelse for, at selskabet kunne blive reetableret. Denne reetablering skete bl.a. ved, at den daværende kapital på kr. 80.000 blev nedsat til kr. 0, samtidig med at der blev indskudt ny selskabskapital på nominelt kr. 50.000 med en overkurs på kr. 450.000, altså et totalt kapitalindskud på kr. 500.000.

Årets resultat for 2015/16 viser en markant forbedring sammenlignet med 2014/15. Dette viser sig bl.a. ved, at bruttoresultatet bliver forbedret fra kr. 798.202 i 2014/15 til kr. 5.246.569 i 2015/16. Efter fradrag af personaleomkostninger og afskrivninger viser driftsresultatet for 2015/16 et positivt resultat på kr. 2.593.607 eller en forbedring på kr. 3.944.252.

Der har også været en ekstraordinær indtægt på kr. 162.830, hvilket primært vedrører korrektion af goodwill vedr. et datterselskab.

Herudover har der været en ekstraordinær udgift vedr. tab på kapitalandele, hvilket vedrører et salg af andele i 2014/15, hvor det ikke lykkedes at opfylde de indgåede forudsætninger.

Facit bliver således et positivt resultat før skat på kr. 555.588, hvilket efter skat giver et endeligt resultat på kr. 560.571.

Ledelsen anser det endelige resultat for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ledelsen forventer også en tilfredsstillende indtjening for 2016/17, hvilket også underbygges af en tilfredsstillende ordrebeholdning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for AF Hansen Constructions ApS for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

## 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, 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 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 vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Idet særlige konkurrencemæssige hensyn tilsiger dette, har selskabet med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 valgt i sin resultatopgørelse at indføre posten "bruttofortjeneste", jf. nedenfor.

Der er i øvrigt i hovedtræk anvendt følgende regnskabsprincipper:

### Ændring i anvendt regnskabsskøn

Ledelsen har vurderet, at den hidtidige afskrivning på posterne driftsmidler m.m. til den samlede skrotværdi på kr. 0, ikke giver et korrekt billede af den faktiske situation, hvorfor ledelsen har besluttet at restværdien for posterne driftsmidler m.m. skal ændres således:

Restværdi for produktionsanlæg forøges fra kr. 0 til kr. 54.748.

Restværdi for driftsmateriel og inventar forøges fra kr. 0 til kr. 30.390.

Dette vil sige, at den samlede post for driftsmidlerne i alt er forøget med kr. 85.138, hvilket har medført en lavere afskrivning på kr. 55.535 for 2014/15 og det samme for 2015/16.

Bortset fra ovennævnte område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er samtidig ændret.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og årets forskydning på igangværende arbejder samt andre eksterne omkostninger.

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 måles ekskl. moms og afgifter med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer m.m. med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Ekstraordinære poster**

Ekstraordinære poster vedrører ekstraordinære nedskrivninger af debitorer, mellemregningskonti samt indtægtsførsel af en korrektion vedrørende tidligere køb af goodwill.

### **Indtægter/udgifter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Denne post vedrører handel med et finansielt aktiv, der blev annulleret, idet betingelsen for denne handel ikke kunne opfyldes.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

De medtagne faktiske afskrivninger er medtaget som en forholdsmæssigt beregnet andel.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger vedrører indirekte omkostninger som køb af håndværktøj og vedligeholdelse af produktionsanlæg samt udgifter til fremtidige projekter.

### **Salgsfremmende omkostninger**

I salgsfremmende omkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb og til årets gennemførte salgskampanjer mv. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

### **Administrationsomkostninger m.m.**

De øvrige omkostninger vedrører omkostninger til transport og lokale- og administrationsomkostninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, herunder garantiprovisioner.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med moderselskabet og de danske

dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidraget mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster.

I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidraget for virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud, altså fuld fordeling.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet AF Hansen Holding ApS samtidig med, at selskabet er administrationsselskab for Dragør Strandhuse Holding ApS.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af sagsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under ekstraordinære poster, se note 3.

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	54.748
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	30.930

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstier genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

#### **Igangværende arbejde for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger. Forudbetalinger er medtaget som en særskilt gældspost.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

AF Hansen Holding ApS hæfter som administrationsselskab for AF Hansen Constructions ApS' selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Samtidig er AF Hansen Constructions ApS administrationsselskab for Dragør Strandhuse Holding ApS over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldig sambeskatningsbidrag".

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, der vedrører skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud medtages ikke.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelse**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>5.246.569</b>	<b>798.202</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.542.970	-1.784.896
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-109.992	-363.951
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>2.593.607</b>	<b>-1.350.645</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....	2	-1.990.000	1.990.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	3	162.830	0
Andre finansielle indtægter .....	4	9.048	746
Øvrige finansielle omkostninger .....	5	-219.898	-190.601
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>555.587</b>	<b>449.500</b>
Skat af årets resultat .....	6	4.984	32.380
<b>Årets resultat .....</b>		<b>560.571</b>	<b>481.880</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		560.571	481.880
<b>I alt .....</b>		<b>560.571</b>	<b>481.880</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		0	95.500
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>95.500</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		485.967	384.369
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>485.967</b>	<b>384.369</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		50.000	40.000
Deposita .....		32.889	60.949
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>9</b>	<b>82.889</b>	<b>100.949</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>568.856</b>	<b>580.818</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.903.636	1.837.307
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		5.396.580	308.938
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.192.743	209.966
Andre tilgodehavender .....		927.344	2.999.386
Periodeafgrænsningsposter .....		112.456	723.076
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>10.532.759</b>	<b>6.078.673</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>10.532.759</b>	<b>6.078.673</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>11.101.615</b>	<b>6.659.491</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	80.000
Overkurs ved emission ....		450.000	0
Overført resultat ....		1.725.989	1.085.418
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.225.989</b>	<b>1.165.418</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	10	9.128	14.113
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>9.128</b>	<b>14.113</b>
Gæld til banker .....		1.362.308	1.512.443
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		2.075.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.088.857	1.950.170
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		929.336	457.865
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	11	2.410.997	1.559.482
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.866.498</b>	<b>5.479.960</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>8.866.498</b>	<b>5.494.073</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>11.101.615</b>	<b>6.659.491</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo .....	80.000		1.027.883	1.107.883
Kapitalforhøjelse .....	50.000	450.000		500.000
Kapitalnesættelse .....	-80.000		80.000	0
Værdireguleringer af egenkapitalen .....	57.535			57.535
Årets resultat .....			560.571	560.571
Egenkapital, ultimo .....	107.535	450.000	1.668.454	2.225.989

Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år, kan vises således:

19/3 2012	Anpartskapital	80.000
19/4 2016	Kapitalnedsættelse	-80.000
	Ny kapital	50.000
<b>30/9 2016</b>	<b>Selskabskapital</b>	<b>50.000</b>



# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	2.020.274	1.504.566
Pensioner	229.835	154.086
Andre omkostninger til social sikring	292.861	126.244
	<u>2.542.970</u>	<u>1.784.896</u>

## 2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægt/udgift vedr. salg af anpartar	-1.990.000	1.990.000

## 3. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Ekstraordinære poster</b>		
Tab vedr. koncernselskab	-31.574	0
Korrektion vedr. goodwill	+194.404	0
	<u>162.830</u>	<u>0</u>

## 4. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renteindtægter fra mellemregningskonti	8.857	0
Renteindtægter i øvrigt	191	746
	<u>9.048</u>	<u>746</u>

**5. Øvrige finansielle omkostninger**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteomkostninger	215.067	190.601
Renteomkostninger, mellemregningskonti	4.829	0
	<u>219.896</u>	<u>190.601</u>

**6. Skat af årets resultat**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	+4.984	+32.380
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>+4.984</u>	<u>+32.380</u>

**7. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Goodwill</b>		
Kostpris 1/10	740.000	740.000
Korrektion til tidligere år	-194.404	0
Kostpris 30/9	<u>545.596</u>	<u>740.000</u>
Afskrivninger 1/10	644.500	389.000
Årets afskrivninger	95.500	255.500
Afskrivninger 30/9	<u>740.000</u>	<u>644.500</u>
Saldo 30/9	-194.404	95.500
Indtægtsført i 2015/16	<u>194.404</u>	

**8. Materielle anlægsaktiver i alt**

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	631.729	314.586
Tilgang	211.590	317.143
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>843.319</b>	<b>631.729</b>
Af- og nedskrivning primo	-247.360	-138.909
Korrektion til tidligere afskrivninger	0	57.535
Årets afskrivninger	-109.992	-165.986
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-357.352</b>	<b>-247.360</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>485.967</b>	<b>384.369</b>

**9. Finansielle anlægsaktiver i alt**

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Kapitalandel i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1/10	40.000	50.000
Tilbageførsel af salg	10.000	-10.000
Nedskrivning af kapital	-50.000	0
Ny kapital	50.000	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30/9</b>	<b>50.000</b>	<b>40.000</b>

Hovedtallene for selskabet pr. 30/9 2016:

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabsmæssig værdi hos AF Hansen Constructions ApS
Året 2015, Dragør Strandhuse Holding ApS	50.000	0	100%	50.000

## 10. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	485.968	444.473	41.495
	<b>485.968</b>	<b>444.473</b>	<b>41.495</b>
<b>Udskudt skat, 25%</b>			<b>9.128</b>

## 11. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Dette beløb inkluderer en gæld til en pengecredit på kr. 2.011.556.  
Anpartskapitalen er håndpantet som sikkerhed samtidig med, at der er selvskyldnerkaution af 3. mand.

## 12. Oplysning om eventualforpligtelser

Der forefindes lejekontrakt for kontor og lager med en årlig leje på ca. kr. 130.000, hvor der er et opsigelsesvarsel på 3 måneder.  
I forbindelse med disse lejemål forefindes der et depositum på kr. 25.239.

### Operational leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:  
Restløbetid i 8 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 7.279, i alt kr. 58.232.  
Der forefindes et depositum på kr. 7.650 vedrørende omhandlede leasingkontrakt.

## 13. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Som sikkerhed for gæld til Sydbank er der deponeret diverse garantistillelser for i alt kr. 464.046 (del af andre tilgodehavender) samt selvskyldnerkaution af direktør Anders F. Hansen.  
Gæld til kreditinstitutter vedrører gæld til Sydbank og vedrører en kassecredit med et maksimum på kr. 1,7 mio.  
Herudover er der bankgaranti vedr. 4 byggesager for i alt kr. 1.036.635.

## **14. Information om transaktioner med nærtstående parter foretaget på markedsvilkår**

Nærtstående parter omfatter følgende:

### **Bestemmende indflydelse:**

Direktør Anders Flemming Hansen, Sankt Thomas Alle 1, 1. th., 1824 Frederiksberg C., der er hovedaktionær i AF Hansen Holding ApS, der er eneejer af AF Hansen Constructions ApS.

### **Transaktioner med nærtstående parter:**

AF Hansen Holding ApS

Dragør Strandhuse Holding ApS

Dragør Strandhuse ApS

Disse transaktioner er foretaget på normale erhvervsmæssige vilkår.

### **Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:**

Ingen.