

AV-Byggeentreprise A/S
Ryvangs Alle 66, 2900 Hellerup

CVR-nr. 46 36 30 19

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. februar 2017.

Torsten Hoffmeyer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for AV-Byggeentreprise 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 20. januar 2017

Direktion

Arne Vierø

Bestyrelse

Torsten Hoffmeyer
Formand

Liselotte Carlsen

Arne Vierø

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionæren i AV-Byggeentreprise A/S

Vi har revideret årsregnskabet for AV-Byggeentreprise A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 påtegning på årsregnskabet

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 20. januar 2017

BRANDT

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Peter Arent Benkjer
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AV-Byggeentreprise A/S Ryvangs Alle 66 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 46 36 30 19 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Torsten Hoffmeyer, Formand Liselotte Carlsen Arne Vierø
Direktion	Arne Vierø
Revision	BRANDT, statsautoriseret revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København K
Advokatforbindelse	Advokataktieselskabet Horten, Att.: Advokat Torsten Hoffmeyer Phillip Heymanns Allé 7, 2900 Hellerup
Associeret virksomhed	Micro Clean ApS, Rudersdal

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AV-Byggeentreprise A/S 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Vareforbrug omfatter kostpris for årets køb hos underleverandører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-13.564	-26.675
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	80.000	0
Andre finansielle indtægter	12.532	36.638
2 Øvrige finansielle omkostninger	-2.154	-5.222
Resultat før skat	76.814	4.741
Skat af årets resultat	682	-1.363
Årets resultat	77.496	3.378
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	45.000
Overføres til overført resultat	27.496	0
Disponeret fra overført resultat	0	-41.622
Disponeret i alt	77.496	3.378

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	200.000	200.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	682	0
	Andre tilgodehavender	<u>5.500</u>	<u>14.500</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.182</u>	<u>14.500</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.072</u>	<u>4.141</u>
	Værdipapirer i alt	<u>2.072</u>	<u>4.141</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.724.487</u>	<u>3.894.717</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.732.741</u>	<u>3.913.358</u>
	Aktiver i alt	<u>3.932.741</u>	<u>4.113.358</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	3.343.878	3.316.382
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	45.000
	Egenkapital i alt	<u>3.893.878</u>	<u>3.861.382</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.500	248.751
	Selskabsskat	1.363	3.225
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>38.863</u>	<u>251.976</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>38.863</u>	<u>251.976</u>
	Passiver i alt	<u>3.932.741</u>	<u>4.113.358</u>

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter			
Virksomhedens væsentligste aktivitet består af rådgivning og investering.			
2. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	2.154	5.222	
	<u>2.154</u>	<u>5.222</u>	
3. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. oktober 2015	200.000	200.000	
Kostpris 30. september 2016	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Micro Clean ApS, Rudersdal	28,6 %	2.540.307	-360.457
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	500.000	500.000	
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	
Aktiekapitalen har været uændret i 5 år.			
5. Overført resultat			
Overført resultat 1. oktober 2015	3.316.382	3.358.004	
Årets overførte overskud eller underskud	27.496	-41.622	
	<u>3.343.878</u>	<u>3.316.382</u>	

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2015	45.000	45.000
Udloddet udbytte	-45.000	-45.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>50.000</u>	<u>45.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>45.000</u>

7. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Arne Vierø, Nordkrog 20, 2900 Hellerup