

HARTMANN WENNICKE A/S

Niels W Gades Vej 31
4700 Næstved

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/01/2018

Jesper Hartmann Olesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HARTMANN WENNICKE A/S
Niels W Gades Vej 31
4700 Næstved

Telefonnummer: 20952258
e-mailadresse: jhm@beierholm.dk

CVR-nr: 13923078
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for hartmann wennicke a-s.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revision og anser fortsat betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 09/01/2018

Direktion

Jesper Hartmann Olesen
direktør

Bestyrelse

Jesper Hartmann Olesen
bestyrelsesmedlem

Christian Michael Wennicke
bestyrelsesformand

Rickard Halfdan Patel
bestyrelsesmedlem

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskabet: hartmann wennicke a-s
Niels W Gades Vej 31
4700 Næstved

CVR-nr.: 13 92 30 78
Stiftet: 1. januar 1990
Hjemsted: Næstved
Regnskabsår: 1. oktober til 30. september

Bestyrelse: Christian Michael Wennicke
Jesper Hartmann Olesen
Rickard Halfdan Patel

Direktion: Jesper Hartmann Olesen

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning og investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold i regnskabsåret

Årets resultat, 57.667 kr., er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten for hartmann wennicke a-s er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste 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.

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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Selskabet anvender produktionskriteriet som indtægtskriterium.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, autodrift mv.

Bruttoresultat

Selskabet har i henhold til reglerne i årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger i posten "bruttoresultat".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til

social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber.

H.W. Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Årets skat, som består af årets aktuelle skat (årets sambeskatningsbidrag) og ændring i udskudt skat, herunder som følge af ændring i skattesats, 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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes under henholdsvis "Skyldig selskabsskat" og "Tilgodehavende selskabsskat" i balancen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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 22,0%.

Gældsforpligtelser

Selskabet har ingen finansielle gældsforpligtelser.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttofortjeneste/Bruttotab		70.186	-92.906
Personaleomkostninger			0
Resultat af ordinær primær drift		70.186	-92.906
Andre finansielle indtægter	2	3.926	8.679
Øvrige finansielle omkostninger	3	-180	-60
Ordinært resultat før skat		73.932	-84.287
Skat af årets resultat	4	-16.265	18.543
Årets resultat		57.667	-65.744
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.250.000	2.050.000
Overført resultat		-1.192.333	-2.115.744
I alt		57.667	-65.744

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		83.982	169.672
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavende skat		18.543	0
Andre tilgodehavender		11.311	2.865.472
Tilgodehavender i alt		113.836	3.035.144
Likvide beholdninger		2.373.778	2.566.802
Omsætningsaktiver i alt		2.487.614	5.601.945
Aktiver i alt		2.487.614	5.601.945

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Overført resultat		128.365	1.320.699
Forslag til udbytte		1.250.000	2.050.000
Egenkapital i alt		1.878.365	3.870.699
Skyldig selskabsskat		16.265	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		16.265	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		592.934	1.073.481
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		50	657.765
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		592.984	1.731.247
Gældsforpligtelser i alt		609.249	1.731.247
Passiver i alt		2.487.614	5.601.945

Noter

1. Nettoomsætning

I overensstemmelse med årsregnskabsloven vises nettoomsætningen ikke.

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter		
Renteindtægter iøvrigt	3.925	8.679
Finansielle indtægter i alt	3.925	8.679

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger	180	60
Finansielle omkostninger i alt	180	60

4. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	16.265	-18.543
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>16.265</u>	<u>-18.543</u>

5. Registreret kapital mv.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Der er herudover ikke eventualaktiver eller eventualforpligtelser.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.