
hartmann wennicke a-s

Kindhestegade 4-6
4700 Næstved
Cvr.nr.: 13 92 30 78

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16
27. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling
den 9. marts 2017



Jesper Hartmann Olesen

Indhold

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	2
------------------------	---

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	3

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 9. marts 2017

Direktion

Jesper Hartmann Olesen

Bestyrelse

Christian Michael Wennicke

Jesper Hartmann Olesen

Rickard Halfdan Patel

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskabet	hartmann wennicke a-s Kindhestegade 4-6 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, -65.744 kr., er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller driftsomkostninger.

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 affholdte 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 acontoskatter.

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 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 22,0%.

Gældsforpligtelser

Selskabet har ingen finansielle gældsforpligtelser.

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

Resultatopgørelse for året 2015/16		2015/16	2014/15
Note			
1	Bruttofortjeneste	-92.906	13.058.089
2	Personaleomkostninger.....	0	-2.513.286
	Resultat før finansielle poster	-92.906	10.544.803
3	Finansielle indtægter.....	8.679	1.209
4	Finansielle omkostninger.....	-60	0
	Ordinært resultat før skat	-84.287	10.546.012
5	Skat af årets resultat.....	18.543	-2.502.557
	Årets resultat	-65.744	8.043.455
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret.....	2.050.000	5.000.000
	Overført resultat.....	-2.115.744	3.043.455
	Disponeret i alt	-65.744	8.043.455

Balance pr. 30. september 2016		2015/16	2014/15
Note	Aktiver		
	Goodwill.....	0	0
6	Immaterielle anlægsaktiver.....	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
7	Materielle anlægsaktiver.....	0	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	169.672	350.567
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	6.139.915
	Andre tilgodehavender.....	2.865.472	2.840.653
	Tilgodehavender.....	3.035.144	9.331.135
	Likvide beholdninger.....	2.566.802	3.065.127
	Omsætningsaktiver.....	5.601.945	12.396.262
	Aktiver.....	5.601.945	12.396.262

Balance pr. 30. september 2016		2015/16	2014/15
Note			
	Passiver		
	Aktiekapital	500.000	500.000
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	2.050.000	5.000.000
	Overført overskud.....	1.320.699	3.436.443
8	Egenkapital.....	3.870.699	8.936.443
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	0	10.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder.....	1.073.481	0
9	Selskabsskat.....	0	2.877.881
	Anden gæld.....	657.765	571.938
	Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.731.247	3.459.819
	Gældsforpligtelser.....	1.731.247	3.459.819
	Passiver.....	5.601.945	12.396.262
	Eventualposter mv.	note 10	
	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	note 11	
	Ejerforhold	note 12	

Noter	2015/16	2014/15
1 Bruttoresultat		
I overensstemmelse med årsregnskabsloven vises nettoomsætningen ikke.		
2 Personaleomkostninger		
De samlede personaleomkostninger udgør		
Løn og gager.....	0	2.314.769
Pensioner.....	0	153.493
Andre udgifter til social sikring.....	0	45.023
Personaleomkostninger i alt.....	0	2.513.286
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter iøvrigt.....	8.679	1.209
Finansielle indtægter i alt.....	8.679	1.209
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger.....	60	0
Finansielle omkostninger i alt.....	60	0
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	-18.543	2.877.881
Regulering af udskudt skat.....	0	-375.324
Skat af årets resultat i alt.....	-18.543	2.502.557
6 Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill		
Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2015.....	0	2.885.756
Afgang til kostpriser.....	0	-2.885.756
Anskaffelsessum pr. 30. september 2016.....	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2015.....	0	2.885.756
Af- og nedskrivninger på udgåede aktiver.....	0	-2.885.756
Samlede af- og nedskrivninger pr. 30. september 2016.....	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016.....	0	0

Noter - fortsat

2015/16

2014/15

7 Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2015.....	0	619.774
Tilgang i årets løb.....	0	40.682
Afgang til kostpriser.....	0	-660.456
Anskaffelsessum pr. 30. september 2016.....	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2015.....	0	616.734
Af- og nedskrivninger på udgåede aktiver.....	0	-616.734
Årets af- og nedskrivninger.....	0	0
Samlede af- og nedskrivninger pr. 30. september 2016.....	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2016.....	0	0

8 Egenkapital

Aktiekapitalen består af aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Bevægelserne i egenkapitalen specificeres således:

	1. oktober 2015	Praksis- ændringer	Udbetalt Udbytte	Forslag til re- sultatfordeling	30. september 2016
Aktiekapital	500.000				500.000
Henlagt til udbytte	5.000.000		-5.000.000	2.050.000	2.050.000
Overført resultat	3.436.443			-2.115.744	1.320.699
I alt	8.936.443	0	-5.000.000	-65.744	3.870.699

9 Langfristede gældsforpligtelser

	1. oktober 2015	30. september 2016	Heraf afdrag næste år	Heraf restgæld efter 5 år
Selskabsskat	2.877.881	0	0	0
I alt	2.877.881	0	0	0

10 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og 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.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.