

Haniwood A/S

Harres 36

6261 Bredebro

CVR-nr. 21 10 72 98

Årsrapport 2015

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 21/3 2016

Anne Christel Jacobsen
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Haniwood A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bredebro, den 21. marts 2016

Direktion

Hans Peter Dyhre Nielsen

Bestyrelse

Laurids Lauridsen
formand

Peter Gildberg

Hans Peter Dyhre Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Haniwood A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Haniwood A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skærbæk, den 21. marts 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Allan Hess Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Haniwood A/S Harres 36 6261 Bredebro Telefon: 74 71 16 14 CVR-nr.: 21 10 72 98 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Tønder
Hovedaktivitet	Selskabet hovedaktivitet er at drive tømrer- og fabrikationsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.
Bestyrelse	Laurids Lauridsen, formand Peter Gildberg Hans Peter Dyhre Nielsen
Direktion	Hans Peter Dyhre Nielsen
Revision	RSM plus P/S Statsautoriserede revisorer Storegade 45A 6780 Skærbæk
Pengeinstitut	Sparekassen Bredebro Storegade 25 6261 Bredebro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Haniwood A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 - 50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 20 år	0 %

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

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som 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 eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede varer omfatter råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

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 finansiel post.

Tilgodehavender, gæld 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 gældens opståen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		3.654.868	3.385.055
Personaleomkostninger	1	<u>-2.833.874</u>	<u>-2.829.684</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		820.994	555.371
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-289.341</u>	<u>-304.276</u>
Resultat før finansielle poster		531.653	251.095
Finansielle omkostninger		<u>-304.241</u>	<u>-297.019</u>
Resultat før skat		227.412	-45.924
Skat af årets resultat	2	<u>-50.648</u>	<u>8.922</u>
Årets resultat		<u>176.764</u>	<u>-37.002</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>176.764</u>	<u>-37.002</u>
		<u>176.764</u>	<u>-37.002</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Grunde og bygninger		4.634.425	4.327.302
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>784.559</u>	<u>837.351</u>
		<u>5.418.984</u>	<u>5.164.653</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.418.984</u>	<u>5.164.653</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		546.839	321.571
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.070.259</u>	<u>1.553.825</u>
		<u>2.617.098</u>	<u>1.875.396</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		520.756	1.104.704
Andre tilgodehavender		0	8.150
Periodeafgrænsningsposter		<u>74.789</u>	<u>89.670</u>
		<u>595.545</u>	<u>1.202.524</u>
Likvide beholdninger		<u>10.737</u>	<u>135.115</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.223.380</u>	<u>3.213.035</u>
AKTIVER I ALT		<u>8.642.364</u>	<u>8.377.688</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		675.000	675.000
Overført resultat		474.225	297.461
Egenkapital i alt		1.149.225	972.461
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		125.280	74.632
Hensatte forpligtelser i alt		125.280	74.632
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	5		
Gæld til realkreditinstitutter		1.901.808	2.123.990
Andre kreditinstitutter		1.395.904	426.904
		3.297.712	2.550.894
Kortfristede gældsforpligtelser			
	5		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		522.000	471.000
Kreditinstitutter		669.829	2.033.991
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.283.622	888.971
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		845.469	830.770
Anden gæld		749.227	554.969
		4.070.147	4.779.701
Gældsforpligtelser i alt		7.367.859	7.330.595
PASSIVER I ALT			
		8.642.364	8.377.688
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.458.451	2.436.832
Pensioner	258.210	265.997
Andre omkostninger til social sikring	87.392	89.536
Andre personaleomkostninger	<u>29.821</u>	<u>37.319</u>
	<u>2.833.874</u>	<u>2.829.684</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>50.648</u>	<u>-8.922</u>
	<u>50.648</u>	<u>-8.922</u>

Noter til årsregnskabet

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	6.047.724	7.399.958
Tilgang i årets løb	443.921	99.751
Afgang i årets løb	0	-16.000
	<u>6.491.645</u>	<u>7.483.709</u>
Kostpris 31. december 2015		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.720.422	6.562.607
Årets afskrivninger	136.798	152.543
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-16.000
	<u>1.857.220</u>	<u>6.699.150</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		
	<u>1.857.220</u>	<u>6.699.150</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>4.634.425</u>	<u>784.559</u>

Værdien af grunde og bygninger udgør ifølge seneste offentlig vurdering DKK 4.750.000.

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	675.000	297.461	972.461
Årets resultat	0	176.764	176.764
	<u>675.000</u>	<u>474.225</u>	<u>1.149.225</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>675.000</u>	<u>474.225</u>	<u>1.149.225</u>

Selskabskapitalen består af 675 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.338.990	2.147.808	246.000	911.000
Andre kreditinstitutter	682.904	1.671.904	276.000	292.000
	3.021.894	3.819.712	522.000	1.203.000

6 Eventualposter mv.

På regnskabsafslutningstidspunktet havde selskabet indgået sædvanlige kontraktlige forpligtelser om køb.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 9 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.874, i alt kr 25.866.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.148, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 4.634.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, er der givet pant i følgende:

Ejerpantebrev t.kr. 1.600 med pant i matr. nr. 50 m.fl. Harres, Bredebro.

Ejerpantebrev t.kr. 500 med pant i matr. nr. 50 m.fl. Harres, Bredebro.

Løsøre pantebrev t.kr. 265 med pant i GRAMA keher type UK2/SP og New Holland Ford Traktor.

Løsøre pantebrev t.kr. 130 med pant i Chrysler Grand Voyager.

Virksomhedspant t.kr. 2.000 med pant i simple fordringer, lagre, driftsinventar og driftsmateriel, drivmidler og andre hjælpstoffer samt goodwill m.m. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspant udgør pr. 31/12 2015 t.kr. 3.922.

Der er stillet selvskyldnerkaution af Hans Peter Nielsen for alt mellemværende med Sparekassen Bredebro.

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Haniwood Holding ApS, Harres 36, 6261 Bredebro