

Hartvig ApS
Nørreled 22, 6731 Tjæreborg

CVR-nr. 10 11 77 20

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2016.

Søren Bach Hartvigsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Hartvig ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreborg, den 24. maj 2016

Direktion

Søren Bach Hartvigsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Hartvig ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hartvig ApS 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 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.

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.

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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 24. maj 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor

Per Dam
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hartvig ApS Nørreled 22 6731 Tjæreborg
	CVR-nr.: 10 11 77 20
	Stiftet: 19. januar 2003
	Hjemsted: Tjæreborg, Esbjerg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 13. regnskabsår
Direktion	Søren Bach Hartvigsen
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Associeret virksomhed	A. Schmidt's Marine El A/S, Bur

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje aktier i den associerede virksomhed A. Schmidt's Marine El A/S samt anden investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat har i 2015 udgjort et underskud på 351 t.kr. mod et overskud sidste år på 2.556 t.kr.

Årets resultat har i 2015 udgjort et underskud på -2.398 t.kr. mod et overskud sidste år på 2.250 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for meget utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 10.188 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,9 % af de samlede aktiver på 10.198 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hartvig ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Selskabet har ved opstilling af resultatopgørelsen valgt, under henvisning til årsregnskabslovens § 11, at fravige den skematiske opstillingspligt, idet den anvendte opstillingsform efter selskabets opfattelse giver det mest retvisende billede af selskabets drift.

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

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

For eventuelle afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi i resultatopgørelsen løbende.

Resultatopgørelsen

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til reklame og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, udbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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.

Værdipapirer

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

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-351.108	2.555.759
Administrationsomkostninger	-12.082	-35.596
Resultat før finansielle poster	-363.190	2.520.163
Finansielle indtægter	41.686	356.591
Finansielle omkostninger	-1.926.631	-626.042
Resultat før skat	-2.248.135	2.250.712
Skat af årets resultat	-149.749	-662
Årets resultat	-2.397.884	2.250.050
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-351.108	2.555.759
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Disponeret fra overført resultat	-2.147.976	-405.509
Disponeret i alt	-2.397.884	2.250.050

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	8.369.041	6.956.345
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>8.369.041</u>	<u>6.956.345</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.369.041</u>	<u>6.956.345</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	100.000	250.000
	Tilgodehavende selskabsskat	35	11.855
	Andre tilgodehavender	289	2.052.514
	Tilgodehavender i alt	<u>100.324</u>	<u>2.314.369</u>
	Værdipapirer	1.684.420	3.535.451
	Værdipapirer i alt	<u>1.684.420</u>	<u>3.535.451</u>
	Likvide beholdninger	43.987	143.841
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.828.731</u>	<u>5.993.661</u>
	Aktiver i alt	<u>10.197.772</u>	<u>12.950.006</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
2 Anpartskapital	125.000	125.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.887.876	6.475.180
4 Overført resultat	4.073.696	6.221.672
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	<u>10.187.772</u>	<u>12.921.652</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	354
Anden gæld	10.000	28.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.000</u>	<u>28.354</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>10.000</u>	<u>28.354</u>
Passiver i alt	<u>10.197.772</u>	<u>12.950.006</u>

6 Eventualposter

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar	481.165	481.165
Tilgang i årets løb	2.000.000	0
Kostpris 31. december	<u>2.481.165</u>	<u>481.165</u>
Opskrivninger 1. januar	6.475.180	4.022.824
Årets resultat	-351.108	2.555.759
Urealiseret regulering efter skat af valutaterminsforetninger	-236.196	-103.403
Opskrivninger 31. december	<u>5.887.876</u>	<u>6.475.180</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>8.369.041</u>	<u>6.956.345</u>
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
A. Schmidt's Marine EI A/S	Bur	33,33 %
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	6.475.180	4.022.824
Resultatandel	-351.108	2.555.759
Urealiseret regulering efter skat af valutaterminsforetninger	-236.196	-103.403
	<u>5.887.876</u>	<u>6.475.180</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	6.221.672	6.627.181
Årets overførte resultat	-2.147.976	-405.509
	<u>4.073.696</u>	<u>6.221.672</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	99.800	800.000
Udloddet udbytte	-99.800	-800.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>

6. Eventualposter
Eventualaktiver

Selskabet har et potentielt udskudt skatteaktiv på i alt 1.055 t.kr. vedrørende underskud til fremførsel. Heraf er 100 t.kr. indregnet i balancen, mens det resterende udskudte skatteaktiv på 955 t.kr. ikke er indregnet på grund af usikkerhed om tidspunktet for skatteaktivets udnyttelse.