

Hartvig ApS
Nørreled 22, 6731 Tjæreborg

CVR-nr. 10 11 77 20

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017.

Søren Bach Hartvigsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreborg, den 24. maj 2017

Direktion

Søren Bach Hartvigsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Hartvig ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hartvig ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 24. maj 2017

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
	14. regnskabsår
Direktion	Søren Bach Hartvigsen
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje aktier i A. Schmidt's Marine-El A/S/Mac-Artney Manufacturing A/S samt anden investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 16.927 t.kr. mod et underskud sidste år på 2.398 t.kr.

Den markante stigning skyldes fortjeneste i forbindelse med salg af aktier i den associerede virksomhed A. Schmidt's Marine-El A/S. Den resterende ejerandel er indregnet til dagsværdi.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 27.013 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,9 % af de samlede aktiver på 27.038 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hartvig ApS 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

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder 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 associerede virksomheder.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter aktier, som indregnes til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

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.

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 den ordinære generalforsamling (dekklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	11.641.671	-351.108
Indtægter af andre kapitalandele	4.989.288	0
Administrationsomkostninger	<u>-26.060</u>	<u>-12.082</u>
Resultat før finansielle poster	16.604.899	-363.190
Finansielle indtægter	422.268	41.686
Finansielle omkostninger	<u>-317</u>	<u>-1.926.631</u>
Resultat før skat	17.026.850	-2.248.135
Skat af årets resultat	<u>-100.000</u>	<u>-149.749</u>
Årets resultat	<u>16.926.850</u>	<u>-2.397.884</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-5.887.876	-351.108
Udbytte for regnskabsåret	4.750.000	101.200
Overføres til overført resultat	18.064.726	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-2.147.976</u>
Disponeret i alt	<u>16.926.850</u>	<u>-2.397.884</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	8.369.041
2	Andre kapitalandele	7.500.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.500.000</u>	<u>8.369.041</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.500.000</u>	<u>8.369.041</u>
Omsætningsaktiver			
	Udskudte skatteaktiver	0	100.000
	Tilgodehavende selskabsskat	1.419	35
	Andre tilgodehavender	17.500.000	289
	Tilgodehavender i alt	<u>17.501.419</u>	<u>100.324</u>
	Værdipapirer	<u>1.821.458</u>	<u>1.684.420</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.821.458</u>	<u>1.684.420</u>
	Likvide beholdninger	<u>215.545</u>	<u>43.987</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>19.538.422</u>	<u>1.828.731</u>
	Aktiver i alt	<u>27.038.422</u>	<u>10.197.772</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	5.887.876
4	Overført resultat	22.138.422	4.073.696
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.750.000	101.200
	Egenkapital i alt	<u>27.013.422</u>	<u>10.187.772</u>
Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>25.000</u>	<u>10.000</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>25.000</u>	<u>10.000</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>25.000</u>	<u>10.000</u>
	Passiver i alt	<u>27.038.422</u>	<u>10.197.772</u>

5 Medarbejderforhold

6 Eventualposter

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	2.481.165	481.165
Tilgang i årets løb	0	2.000.000
Afgang i årets løb	-1.736.816	0
Overført til andre kapitalandele	-744.349	0
Kostpris 31. december	0	2.481.165
Opskrivninger 1. januar	5.887.876	6.475.180
Årets resultat	0	-351.108
Årets tilbageførsler på afgang	-4.121.513	0
Urealiseret regulering efter skat af valutaterminsforetninger	0	-236.196
Overført til andre kapitalandele	-1.766.363	0
Opskrivninger 31. december	0	5.887.876
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	8.369.041
2. Andre kapitalandele		
Overført fra associerede virksomheder	744.349	0
Kostpris 31. december	744.349	0
Overført fra associerede virksomheder	1.766.363	0
Årets opskrivninger	4.989.288	0
Opskrivninger 31. december	6.755.651	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	7.500.000	0
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	5.887.876	6.475.180
Resultatandel	-5.887.876	-351.108
Urealiseret regulering efter skat af valutaterminsforetninger	0	-236.196
	0	5.887.876

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	4.073.696	6.221.672
Årets overførte resultat	<u>18.064.726</u>	<u>-2.147.976</u>
	<u>22.138.422</u>	<u>4.073.696</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
6. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et potentielt udskudt skatteaktiv på i alt 967 t.kr. vedrørende underskud til fremførsel, som ikke er indregnet på grund af usikkerhed om tidspunktet for skatteaktivets udnyttelse.		