

# HJORTVANG ApS

Algestrupvej 11  
4340 Tølløse

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**12/12/2016**

---

**Rene Larsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

HJORTVANG ApS

Algestrupvej 11

4340 Tølløse

Telefonnummer: 59194189

CVR-nr: 26709466

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse**

Sparekassen Sjælland

Isefjords Alle 5

4300 Holbæk

DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Hjortvang ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsopgørelsen for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 02/12/2016

## Direktion

René Svend Hjortvang Larsen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2015/16 TDKK. 4 mod TDKK. -20 i regnskabsåret 2014/15.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

### *Regnskabsgrundlag*

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

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, 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.

### *Selskabsskat og udskudt skat*

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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.

## Resultatopgørelse

### *Bruttoresultat*

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug og eksterne udgifter mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat. Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

### *Øvrige udgifter*

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter og afskrivninger.

### *Finansielle indtægter og udgifter*

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i

fremmed valuta samt tillæg.

## **Balance**

### *Materielle anlægsaktiver*

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.900 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### *Varebeholdninger*

Varebeholdninger er værdiansat til anskaffelses-/kostpris. Varelageret er nedskrevet for eventuel ukurans.

### *Tilgodehavender*

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

### *Likvider*

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

### *Gældsforpligtelser*

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitutter, leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>601.604</b>	<b>1.100.969</b>
Personaleomkostninger .....	1	-543.504	-1.120.952
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-17.750	22.250
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>40.350</b>	<b>2.267</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-30.927	-25.486
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>9.423</b>	<b>-23.219</b>
Skat af årets resultat .....	2	-5.170	2.724
<b>Årets resultat</b> .....		<b>4.253</b>	<b>-20.495</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		4.253	-20.495
<b>I alt</b> .....		<b>4.253</b>	<b>-20.495</b>



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		39.250	57.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>39.250</b>	<b>57.000</b>
Deposita .....		168.000	213.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>168.000</b>	<b>213.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>207.250</b>	<b>270.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		5.000	5.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.003.517	1.297.591
Udskudte skatteaktiver .....		24.704	29.874
Andre tilgodehavender .....		21.838	734
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.050.059</b>	<b>1.328.199</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.055.059</b>	<b>1.333.199</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.262.309</b>	<b>1.603.199</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	250.000	250.000
Overført resultat .....		-122.944	-127.197
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>127.056</b>	<b>122.803</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		255.916	324.341
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		519.780	314.787
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		359.557	841.268
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.135.253</b>	<b>1.480.396</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.135.253</b>	<b>1.480.396</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.262.309</b>	<b>1.603.199</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	250.000	-127.197	122.803
Årets resultat .....		4.253	4.253
Egenkapital, ultimo .....	250.000	-122.944	127.056

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>DKK.</b>	<b>DKK.</b>
Lønninger og gager	490.618	981.714
Regulering af skyldig løn mv.	10.209	9.308
Regulering af feriepengeforpligtelse til fastansatte	-7.053	1.767
Refusioner, tilskud mv.	0	-16.598
ATP-bidrag og øvrige pensionsbidrag	41.849	116.984
AER bidrag, arbejdsgiverforening mv.	7.881	27.777
	<b>543.504</b>	<b>1.120.952</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>Udgiftsført skat</b>	<b>Hensat skat</b>
	<b>DKK.</b>	<b>DKK.</b>
Regulering af aktuelle skatter vedrørendetidligere år	0	0
Skat af skattepligtig indkomst 2015/16	0	0
Ændring af udskudt skat	5.170	-24.704
	<b>5.170</b>	

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Tekniske Anlæg, driftsmateriel og inventar DKK.</b>
Samlet kostpris primo	111.750
Tilgang i året	0
Afgang til kostpris	0
<b>Samlet kostpris ultimo</b>	<b>111.750</b>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-54.750
Årets afskrivning	-17.750
Afskrivninger på udgået udstyr	0
<b>Samlede af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-72.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>39.250</b>

### 4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 250 anparter á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 regnskabsår.

### 5. Hensatte forpligtelser i alt

	<b>2015/16 DKK.</b>	<b>2014/15 DKK.</b>
Udskudt skat	0	0
	0	0

### 6. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

#### *Lejeforpligtelser*

Årlig lejeforpligtelse på maskiner og værktøj DKK 300.000. Leje af lokaler på indgået lejekontrakt DKK 72.000 årligt. Deposita udgør DKK 168.000.

## **7. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Rene Larsen, Algestrupvej 11, 4340 Tølløse.