

# HARTVIGS ApS

Plantagevej 51  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/11/2018**

---

**Steen Hartvig**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HARTVIGS ApS Plantagevej 51 3460 Birkerød
	CVR-nr: 27113451
	Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Handelsbanken

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for Hartvigs ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2018 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsen anser betingelserne for at unlade revision af årsrapporten for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 29/11/2018

## Direktion

Steen Hartvig

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen indstiller til generalforsamlingen, at revisionen fravælges for regnskabsåret 2018/2019.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udføre konsulentvirksomhed inden for økonomistyring, regnskab, IT og administration samt at eje og foretage investeringer i andre virksomheder.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/2018 udviser et overskud på DKK 62.840 og selskabets balance pr. 30 juni 2018 udviser en egenkapital på DKK 939.151.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

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.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

## Balance

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytte udlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i asocierede virksomheder.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### **Andre værdipapire og kapitalandele, anlægsaktiver**

Beholdning af andre værdipapirer indregnes til historisk kostpris, idet værdiansættelsen til "dagsværdi eller tilnærmet salgsværdi" ikke kan opgøres pålideligt. Der findes ikke noget eksisterende likvidt marked for selskabets aktiebeholdning til brug for en værdiansættelse til "dagsværdi".

Der gennemføres årligt en vurdering af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi, hvis dette er tilfældet.

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Modtaget udbytte indregnes, når der er erhvervet ret til endeligt udbytte.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **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.

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%.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		37.886	85.271
Andre finansielle indtægter .....		32.648	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-656	-15.598
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>69.878</b>	<b>69.673</b>
Skat af årets resultat .....	1	-7.038	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>62.840</b>	<b>69.673</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		52.900	130.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	0
Overført resultat .....		9.940	-60.327
<b>I alt .....</b>		<b>62.840</b>	<b>69.673</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		227.507	227.161
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>227.507</b>	<b>227.161</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>227.507</b>	<b>227.161</b>
Tilgodehavende skat .....		0	2.000
Andre tilgodehavender .....		200.841	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>200.841</b>	<b>2.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		450.810	450.130
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>450.810</b>	<b>450.130</b>
Likvide beholdninger .....		64.424	327.020
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>716.075</b>	<b>779.150</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>943.582</b>	<b>1.006.311</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		761.251	751.311
Forslag til udbytte .....		52.900	130.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>939.151</b>	<b>1.006.311</b>
Skyldig selskabsskat .....		291	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>291</b>	<b>0</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		4.140	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.140</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.431</b>	<b>0</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>943.582</b>	<b>1.006.311</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	7.038	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>7.038</u>	<u>0</u>

**2. Finansielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	279.500
Tilgang	0
Afgang	-25.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>254.500</b>
Nettoopskrivninger primo	-52.339
Årets afgang	460
Andel i årets resultat jf. note	37.886
Udloddet udbytte	-13.000
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-26.993</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>227.507</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Peoplematter A/S, København	33%	409.569	104.412
Psupport.dk ApS, Birkerød	50%	141.968	16.164
Two Stone Invest ApS	50%	50.001	1