

HARTVIGS ApS

Gadevangsvej 96
3400 Hillerød

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/11/2017

Steen Hartvig
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HARTVIGS ApS Gadevangsvej 96 3400 Hillerød
	CVR-nr: 27113451
	Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Handelsbanken

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017 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 2017 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 25/11/2017

Direktion

Steen Hartvig

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for 2017/2018 ikke skal revideres.

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 2016/2017 udviser et overskud på DKK 69.672 og selskabets balance pr. 30 juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 1.006.311.

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 afhændelssummen 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 gældsmetode 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder			220.927
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0	0
Resultat af ordinær primær drift		0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		85.271	220.927
Andre finansielle indtægter		0	185
Øvrige finansielle omkostninger		-15.598	-424
Ordinært resultat før skat		69.673	220.688
Skat af årets resultat	1	0	-170
Årets resultat		69.673	220.518
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		130.000	50.600
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	51.999
Overført resultat		-60.327	117.919
I alt		69.673	220.518

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		227.161	233.485
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	227.161	233.485
Anlægsaktiver i alt		227.161	233.485
Tilgodehavende skat		2.000	2.489
Tilgodehavender i alt		2.000	2.489
Andre værdipapirer og kapitalandele		450.130	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		450.130	0
Likvide beholdninger		327.020	757.290
Omsætningsaktiver i alt		779.150	759.779
Aktiver i alt		1.006.311	993.264

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	51.999
Overført resultat		751.311	759.640
Forslag til udbytte		130.000	50.600
Egenkapital i alt		1.006.311	987.239
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	6.025
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	6.025
Gældsforpligtelser i alt		0	6.025
Passiver i alt		1.006.311	993.264

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	170
	0	170

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	254.500
Tilgang	25.000
Afgang	-0
Kostpris ultimo	279.500
Nettoopskrivninger primo	-21.015
Andel i årets resultat jf. note	-18.324
Udloddet udbytte	-13.000
Nettoopskrivninger ultimo	-52.339
Regnskabsmæssig værdi ultimo	227.161
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Peplematter A/S, København	33%	305.157	-75.289
Psupport.dk ApS, Hillerød	50%	151.803	26.456
GitteIs ApS, Hillerød	50%	49.079	-460
Graae Denmark ApS	50%	50.000	0