

## Hartung Vandsted Invest ApS

Nørregade 68  
5592 Ejby

CVR. nr. 34703051

## Årsrapport for 2015/16

4. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 06-10-2016



Jesper Hartung Vilhelmsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Hartung Vandsted Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ejby, den 04-10-2016

### Direktion

  
Jesper Hartung Vilhelmsen  
Direktør

  
Thomas Vandsted Nielsen  
Direktør

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Hartung Vandsted Invest ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Hartung Vandsted Invest ApS for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

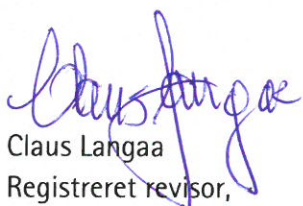
### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søndersø, den 04-10-2016

Danrevi Søndersø

Godkendt Revisionsaktieselskab



Claus Langaa

Registreret revisor,

medlem af FSR - danske revisorer

## Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Hartung Vandsted Invest ApS Nørregade 68 5592 Ejby
CVR-nr.	34703051
Stiftelsesdato	07-09-2012
Hjemsted	Middelfart
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
Direktion	Jesper Hartung Vilhelmsen, Direktør Thomas Vandsted Nielsen, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	Hartung Vilhelmsen Holding ApS, CVR-nr. 33770553, 50% Vandsted Holding ApS, CVR-nr. 34692386, 50%
Associerede virksomheder	IT-Hotellet ApS, CVR-nr. 33770677
Revisor	Danrevi Søndersø Godkendt Revisionsaktieselskab Vesterled 5 5471 Søndersø CVR-nr.: 21576603



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Hartung Vandsted Invest ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Tekniske installationer	20 år	0%

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

#### Tilgodehavender

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.



## Anvendt regnskabspraksis

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		178.274	182.340
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.321	-62.844
Driftsresultat		<u>114.953</u>	<u>119.496</u>
Finansielle omkostninger	1	-58.065	-63.082
Resultat før skat		<u>56.888</u>	<u>56.414</u>
Årets resultat		<u>56.888</u>	<u>56.414</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>56.888</u>	<u>56.414</u>
		<u>56.888</u>	<u>56.414</u>

## Balance 30. juni 2015

	Note	2015 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		383.522	391.654
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		325.755	352.344
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>709.277</u>	<u>743.998</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>709.277</u>	<u>743.998</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		62.500	0
Tilgodehavende selskabsskat		2.000	1.000
Andre tilgodehavender		0	50.000
<b>Tilgodehavender</b>		<u>64.500</u>	<u>51.000</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>33.176</u>	<u>9.172</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>97.676</u>	<u>60.172</u>
<b>Aktiver</b>		<u>806.953</u>	<u>804.170</u>

## Balance 30. juni 2015

	Note	2015 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Overført resultat	3	-11.827	-68.715
<b>Egenkapital</b>		<b>68.173</b>	<b>11.285</b>
Gæld til banker		681.721	748.767
Gæld til associerede virksomheder		28.194	11.301
Anden gæld		28.865	32.817
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>738.780</b>	<b>792.885</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>738.780</b>	<b>792.885</b>
<b>Passiver</b>		<b>806.953</b>	<b>804.170</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Virksomhedens formål	6		

**Noter**

	2015/16	2014/15
<b>1. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	58.065	63.082
	<u>58.065</u>	<u>63.082</u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-68.715	-125.129
Årets tilgang	56.888	56.414
Saldo ultimo	<u>-11.827</u>	<u>-68.715</u>

**4. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Andelskassers Bank er der udstedt ejerpantebrev på 500 tkr. med sikkerhed i ejendommen Sejerskovvej 17B, Odense S. Ejendommen har en bogført værdi på 384 t.kr.

**6. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at varetage IT-virksomhed med servicering og udlejning af hardware.