

Hartvigsen & Co ApS

Tjørnevej 59, Mejdal, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 08 61 06

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2019.

Anne-Mette Nørgaard Hartvigsen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Hartvigsen & Co ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 29. maj 2019

Direktion

Anne-Mette Nørgaard Hartvigsen

Jørgen Hartvigsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Hartvigsen & Co ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hartvigsen & Co ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 29. maj 2019

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Henrik Holm
statsautoriseret revisor
mne21392

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hartvigsen & Co ApS Tjørnevej 59, Mejdal 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 36 08 61 06
	Stiftet: 8. september 2014
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 5. regnskabsår
Direktion	Anne-Mette Nørgaard Hartvigsen Jørgen Hartvigsen
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Sydbank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investering i børsnoterede og unoterede værdipapirer samt konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -674 t.kr. mod 913 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 18.997 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,5 % af de samlede aktiver på 19.084 t.kr.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	410.050	499.027
1 Personaleomkostninger	-1.143.660	-981.641
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.120	-10.592
Resultat før finansielle poster	-736.730	-493.206
Finansielle indtægter	1.079.474	1.484.571
Finansielle omkostninger	-1.312.114	-513
Resultat før skat	-969.370	990.852
Skat af årets resultat	295.650	-77.464
Årets resultat	-673.720	913.388
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	300.000
Overføres til overført resultat	0	613.388
Disponeret fra overført resultat	-1.173.720	0
Disponeret i alt	-673.720	913.388

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre kapitalandele	<u>2</u>	<u>2</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2</u>	<u>2</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	40.307	26.834
Udskudte skatteaktiver	300.425	0
Tilgodehavende selskabsskat	81.383	7.800
Andre tilgodehavender	<u>1.437.349</u>	<u>1.241.601</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.859.464</u>	<u>1.276.235</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>17.140.089</u>	<u>18.237.352</u>
Værdipapirer i alt	<u>17.140.089</u>	<u>18.237.352</u>
Likvide beholdninger	<u>84.874</u>	<u>541.444</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>19.084.427</u>	<u>20.055.031</u>
Aktiver i alt	<u>19.084.429</u>	<u>20.055.033</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	50.000	50.000
4 Overført resultat	18.447.456	19.621.176
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	300.000
Egenkapital i alt	<u>18.997.456</u>	<u>19.971.176</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	86.973	83.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	86.973	83.857
Gældsforpligtelser i alt	<u>86.973</u>	<u>83.857</u>
Passiver i alt	<u>19.084.429</u>	<u>20.055.033</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.095.728	902.107
Andre omkostninger til social sikring	6.816	5.680
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>41.116</u>	<u>73.854</u>
	<u>1.143.660</u>	<u>981.641</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>	 <u>2</u>
	 <u>31/12 2018</u>	 <u>31/12 2017</u>
2. Andre kapitalandele		
Kostpris 1. januar	2	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>2</u>
Kostpris 31. december	<u>2</u>	<u>2</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december	 <u>2</u>	 <u>2</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	19.621.176	19.007.788
Årets overførte resultat	<u>-1.173.720</u>	<u>613.388</u>
	<u>18.447.456</u>	<u>19.621.176</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	300.000	1.500.000
Udloddet udbytte	-300.000	-1.500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>500.000</u>	<u>300.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>300.000</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hartvigsen & Co ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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

Materielle anlægsaktiver

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandel i unoteret selskab, der måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

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 (deklarationstidspunktet).

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.

Gældsforpligtelser

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