

# Hartvigsen & Co ApS

Tjørnevej 59, Mejdal, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 08 61 06

## Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2018.

---

Anne-Mette Nørgaard Hartvigsen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|  | <b><u>Side</u></b> |
|--|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |                    |
| Ledespåtegning                                   | 1                  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab  | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |                    |
| Selskabsoplysninger                              | 3                  |
| Ledelsesberetning                                | 4                  |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 5                  |
| Resultatopgørelse                                | 7                  |
| Balance  | 8                  |
| Noter  | 10                 |

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 25. maj 2018

### **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 2017 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 25. maj 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Henrik Holm  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 21392

**Selskabsoplysninger**

---

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Selskabet</b>       | Hartvigsen & Co ApS<br>Tjørnevej 59, Mejdal<br>7500 Holstebro |
|                        | CVR-nr.: 36 08 61 06  |
|                        | Stiftet: 8. september 2014                                    |
|                        | Hjemsted: Holstebro   |
|                        | Regnskabsår: 1. januar - 31. december<br>4. regnskabsår       |
| <b>Direktion</b>       | Anne-Mette Nørgaard Hartvigsen<br>Jørgen Hartvigsen           |
| <b>Revisor</b>         | KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S               |
| <b>Bankforbindelse</b> | 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 913 t.kr. mod 1.008 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 19.971 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,6 % af de samlede aktiver på 20.055 t.kr.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Hartvigsen & Co ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt 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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

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 nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

| <u>Note</u>                               | <u>2017</u>     | <u>2016</u>      |
|---|-----------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                  | <b>499.027</b>  | <b>-14.172</b>   |
| 1 Personaleomkostninger                   | -981.641        | 0                |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -10.592         | 0                |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>    | <b>-493.206</b> | <b>-14.172</b>   |
| Finansielle indtægter                     | 1.484.571       | 1.216.003        |
| Finansielle omkostninger                  | -513            | -15              |
| <b>Resultat før skat</b>                  | <b>990.852</b>  | <b>1.201.816</b> |
| Skat af årets resultat                    | -77.464         | -193.446         |
| <b>Årets resultat</b>                     | <b>913.388</b>  | <b>1.008.370</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>   |                 |                  |
| Udbytte for regnskabsåret                 | 300.000         | 1.500.000        |
| Overføres til overført resultat           | 613.388         | 0                |
| Disponeret fra overført resultat          | 0               | -491.630         |
| <b>Disponeret i alt</b>                   | <b>913.388</b>  | <b>1.008.370</b> |

**Balance 31. december**


---

| <b>Aktiver</b>                              |  | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
|---|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>                                 |  |                          |                          |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |  |                          |                          |
| 2 Andre kapitalandele                       |  | <u>2</u>                 | <u>0</u>                 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt             |  | <u>2</u>                 | <u>0</u>                 |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |  | <b><u>2</u></b>          | <b><u>0</u></b>          |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |  |                          |                          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |  | 26.834                   | 0                        |
| Tilgodehavende selskabsskat                 |  | 7.800                    | 0                        |
| Andre tilgodehavender                       |  | <u>1.241.601</u>         | <u>362.361</u>           |
| Tilgodehavender i alt                       |  | <u>1.276.235</u>         | <u>362.361</u>           |
| Andre værdipapirer og kapitalandele         |  | <u>18.237.352</u>        | <u>20.109.105</u>        |
| Værdipapirer i alt                          |  | <u>18.237.352</u>        | <u>20.109.105</u>        |
| Likvide beholdninger                        |  | <u>541.444</u>           | <u>166.625</u>           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |  | <b><u>20.055.031</u></b> | <b><u>20.638.091</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |  | <b><u>20.055.033</u></b> | <b><u>20.638.091</u></b> |

**Balance 31. december**


---

| <b>Passiver</b>           |                                       | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
|---------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>               |                                       |                          |                          |
| <b>Egenkapital</b>        |                                       |                          |                          |
| 3                         | Virksomhedskapital                    | 50.000                   | 50.000                   |
| 4                         | Overført resultat                     | 19.621.176               | 19.007.788               |
| 5                         | Foreslået udbytte for regnskabsåret   | 300.000                  | 1.500.000                |
|                           | <b>Egenkapital i alt</b>              | <b><u>19.971.176</u></b> | <b><u>20.557.788</u></b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b> |                                       |                          |                          |
|                           | Selskabsskat                          | 0                        | 67.553                   |
|                           | Anden gæld                            | <u>83.857</u>            | <u>12.750</u>            |
|                           | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>83.857</u>            | <u>80.303</u>            |
|                           | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>       | <b><u>83.857</u></b>     | <b><u>80.303</u></b>     |
|                           | <b>Passiver i alt</b>                 | <b><u>20.055.033</u></b> | <b><u>20.638.091</u></b> |

**Noter**


---

|  | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                    |                          |                          |
| Lønninger og gager                                 | 902.107                  | 0                        |
| Andre omkostninger til social sikring              | 5.680                    | 0                        |
| Personaleomkostninger i øvrigt                     | 73.854                   | 0                        |
|  | <u><b>981.641</b></u>    | <u><b>0</b></u>          |
| <br>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u>                 | <u>2</u>                 |
|  | <u>31/12 2017</u>        | <u>31/12 2016</u>        |
| <b>2. Andre kapitalandele</b>                      |                          |                          |
| Tilgang i årets løb                                | <u>2</u>                 | <u>0</u>                 |
| <b>Kostpris 31. december</b>                       | <u><b>2</b></u>          | <u><b>0</b></u>          |
| <br><b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>      | <u><b>2</b></u>          | <u><b>0</b></u>          |
| <b>3. Virksomhedskapital</b>                       |                          |                          |
| Virksomhedskapital 1. januar                       | <u>50.000</u>            | <u>50.000</u>            |
|  | <u><b>50.000</b></u>     | <u><b>50.000</b></u>     |
| <b>4. Overført resultat</b>                        |                          |                          |
| Overført resultat 1. januar                        | 19.007.788               | 19.499.418               |
| Årets overførte resultat                           | <u>613.388</u>           | <u>-491.630</u>          |
|  | <u><b>19.621.176</b></u> | <u><b>19.007.788</b></u> |
| <b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>      |                          |                          |
| Udbytte 1. januar                                  | 1.500.000                | 1.900.000                |
| Udloddet udbytte                                   | -1.500.000               | -1.900.000               |
| Udbytte for regnskabsåret                          | <u>300.000</u>           | <u>1.500.000</u>         |
|  | <u><b>300.000</b></u>    | <u><b>1.500.000</b></u>  |