

Hartvigsen & Co ApS

Tjørnevej 59, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 08 61 06

Årsrapport

2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. april 2024.

Anne-Mette Nørgaard Hartvigsen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Ved Fjorden 6B · 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 2023	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 24. april 2024

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 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 24. april 2024

KRØYER PEDERSEN

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

Kenneth Taulbjerg
statsautoriseret revisor
mne48490

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hartvigsen & Co ApS Tjørnevej 59 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 36 08 61 06
	Stiftet: 8. september 2014
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 10. 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 -290 t.kr. mod -433 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 18.790 t.kr. mod 19.313 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 523 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 18.379 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 97,8 % af de samlede aktiver på 18.790 t.kr., hvilket er en stigning på 0,5 procentpoint i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	295.812	311.172
1 Personaleomkostninger	-1.297.196	-1.342.396
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.627	-159
Resultat før finansielle poster	-1.004.011	-1.031.383
Finansielle indtægter	1.209.002	1.958.016
Finansielle omkostninger	-494.760	-1.359.759
Resultat før skat	-289.769	-433.126
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-289.769	-433.126
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	117.000	117.800
Disponeret fra overført resultat	-406.769	-550.926
Disponeret i alt	-289.769	-433.126

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</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	34.688	36.809
Tilgodehavende selskabsskat	44.359	49.956
Andre tilgodehavender	<u>1.310.087</u>	<u>1.331.729</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.389.134</u>	<u>1.418.494</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>16.907.487</u>	<u>17.701.544</u>
Værdipapirer i alt	<u>16.907.487</u>	<u>17.701.544</u>
Likvide beholdninger	<u>493.399</u>	<u>193.246</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>18.790.020</u>	<u>19.313.284</u>
Aktiver i alt	<u>18.790.022</u>	<u>19.313.286</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	18.211.832	18.618.601
Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.000	117.800
Egenkapital i alt	18.378.832	18.786.401
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.200	11.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	100.000	350.000
Anden gæld	296.990	165.135
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	411.190	526.885
Gældsforpligtelser i alt	411.190	526.885
Passiver i alt	18.790.022	19.313.286

3 Oplysninger om dagsværdi

4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	19.169.527	1.200.000	20.419.527
Udloddet udbytte	0	0	-1.200.000	-1.200.000
Overført via resultatdisponering	0	-550.926	117.800	-433.126
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	18.618.601	117.800	18.786.401
Udloddet udbytte	0	0	-117.800	-117.800
Overført via resultatdisponering	0	-406.769	117.000	-289.769
	50.000	18.211.832	117.000	18.378.832

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.282.728	1.327.728
Andre omkostninger til social sikring	6.816	6.816
Personalemkostninger i øvrigt	<u>7.652</u>	<u>7.852</u>
	<u>1.297.196</u>	<u>1.342.396</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
2. Andre kapitalandele		
Kostpris 1. januar	<u>2</u>	<u>2</u>
Kostpris 31. december	<u>2</u>	<u>2</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2</u>	<u>2</u>
3. Oplysninger om dagsværdi		
	<u>Unoterede portefølje- aktier</u>	<u>Børsnoterede aktier og investerings- beviser</u>
Dagsværdi 31. december	<u>7.183.820</u>	<u>9.723.667</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-494.760</u>	<u>598.449</u>
4. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv vedrørende skattemæssigt underskud til fremførsel på 676 t.kr.		

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, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og investeringsbeviser, der måles til dagsværdi på balancedagen, samt unoterede porteføljeaktier.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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