

Hartvigsen & Co ApS

Tjørnevej 59, 7500 Holstebro

CVR-nr. 36 08 61 06

Årsrapport

2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. maj 2023.

Anne-Mette Nørgaard Hartvigsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 9. maj 2023

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 2022 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 9. maj 2023

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 9. 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 -433 t.kr. mod 1.231 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 19.313 t.kr. mod 20.715 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 1.402 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 18.786 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 97,3 % af de samlede aktiver på 19.313 t.kr., hvilket er et fald på 1,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	311.172	313.500
1 Personaleomkostninger	-1.342.396	-1.376.961
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-159	0
Resultat før finansielle poster	-1.031.383	-1.063.461
Finansielle indtægter	1.958.016	2.549.905
Finansielle omkostninger	-1.359.759	-235
Resultat før skat	-433.126	1.486.209
Skat af årets resultat	0	-254.921
Årets resultat	-433.126	1.231.288
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	117.800	1.200.000
Overføres til overført resultat	0	31.288
Disponeret fra overført resultat	-550.926	0
Disponeret i alt	-433.126	1.231.288

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</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	36.809	50.625
Tilgodehavende selskabsskat	49.956	42.577
Andre tilgodehavender	<u>1.331.729</u>	<u>1.310.920</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.418.494</u>	<u>1.404.122</u>
Værdipapirer og kapitalandele	<u>17.701.544</u>	<u>19.220.045</u>
Værdipapirer i alt	<u>17.701.544</u>	<u>19.220.045</u>
Likvide beholdninger	<u>193.246</u>	<u>90.729</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>19.313.284</u>	<u>20.714.896</u>
Aktiver i alt	<u>19.313.286</u>	<u>20.714.898</u>

Balance 31. december

Passiver	2022	2021
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	18.618.601	19.169.527
Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	1.200.000
Egenkapital i alt	<u>18.786.401</u>	<u>20.419.527</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.750	12.200
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	350.000	182.490
Anden gæld	165.135	100.681
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>526.885</u>	<u>295.371</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>526.885</u>	<u>295.371</u>
 Passiver i alt	 <u>19.313.286</u>	 <u>20.714.898</u>

3 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	19.138.239	113.000	19.301.239
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Overført via resultatdisponering	0	31.288	1.200.000	1.231.288
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
	50.000	18.618.601	117.800	18.786.401

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.327.728	1.362.728
Andre omkostninger til social sikring	6.816	6.816
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>7.852</u>	<u>7.417</u>
	<u>1.342.396</u>	<u>1.376.961</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
	 <u>31/12 2022</u>	 <u>31/12 2021</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 værdipapirer og kapital- andele</u>	<u>Børsnoterede aktier og obligationer</u>
Dagsværdi 31. december	<u>7.678.580</u>	<u>10.022.964</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>1.429.330</u>	<u>-1.356.603</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 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 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 obligationer, der måles til dagsværdi 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.

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.