

HJARTVED HOLDING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/06/2013

Flemming Hjartved

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HJARTVED HOLDING ApS
Vangede Bygade 52
2820 Gentofte

CVR-nr: 30704991
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Nykredit Bank A/S

Revisor IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
Hovedvejen 4
4000 Roskilde
CVR-nr: 52886252

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 for Hjartved Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 30/06/2013

Direktion

Flemming Bo Hjartved

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har på den ordinære generalforsamling 30. juni 2013 fravalgt revision gældende fra regnskabsåret 2013. Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Hjartved Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Hjartved ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, omfattende 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, 30/06/2013

Iben Green Madsen
Registreret revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at være investeringsvirksomhed, at eje aktier, anpartar og andre ejerandele i andre selskaber og virksomheder, samt al virksomhed beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på kr. 419.084 og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 1.196.070.

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende. Underskuddet kan henføres til underskud i dattervirksomheden.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
- bortset fra værdiansættelse af dattervirksomheder, som værdiansættes efter indre værdis metode.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen er en lille koncern, jf. ÅRL § 110.

Resultatopgørelse

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat samt den skat, som kan henføres til resultatet fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Moderselskabet og det 100% ejede datterselskab er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem over- og underskudgivende selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed værdiansættes efter indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedens egenkapital. Virksomheder med negativ egenkapital måles til kr. 0,-, idet den til den negative værdi svarende til forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender, og beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Eksterne omkostninger		-17.500	-7.500
Bruttoresultat		-17.500	-7.500
Resultat af ordinær primær drift		-17.500	-7.500
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-376.476	-114.877
Øvrige finansielle omkostninger		-13.892	0
Ordinært resultat før skat		-407.868	-122.377
Ekstraordinært resultat før skat		-407.868	-122.377
Skat af årets resultat		-11.216	4.813
Årets resultat		-419.084	-117.564
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-419.084	-117.564
I alt		-419.084	-117.564

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.189.906	1.566.382
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	13.892
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	1.189.906	1.580.274
Anlægsaktiver i alt		1.189.906	1.580.274
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		21.163	38.663
Tilgodehavende skat		0	11.216
Tilgodehavender i alt		21.163	49.879
Omsætningsaktiver i alt		21.163	49.879
AKTIVER I ALT		1.211.069	1.630.153

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	125.000	125.000
Andre reserver		0	2.771.518
Overført resultat		1.071.070	-12.811.364
Egenkapital i alt	3	1.196.070	1.615.154
Anden gæld		14.999	14.999
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.999	14.999
Gældsforpligtelser i alt		14.999	14.999
PASSIVER I ALT		1.211.069	1.630.153

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000	62.500
Tilgang	0	0
Afgang	0	-62.500
Kostpris ultimo	125.000	0
Nettoopskrivninger primo	1.441.382	-48.608
Andel i årets resultat jf. note	-376.476	0
Afgang	0	48.608
Nettoopskrivninger ultimo	1.064.906	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.189.906	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
SpecialCase ApS, Gentofte	100%	-376.476	1.189.906

Kapitalandele i associeret virksomhed omfatter Masterpage ApS. Selskabet er opløst ultimo 2012.

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Kapitalen er uændret i de seneste 5 år.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs emmission	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	2.771.518	-1.281.364	1.615.154
Reklassifikation	0	-2.771.518	2.771.518	0
Årets resultat	0	0	-419.084	-419.084
Egenkapital ultimo	125.000	0	1.071.070	1.196.070