



Nielsen & Christensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hartvig/Jørgensen Holding ApS

CVR-nr. 32 66 00 29

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2013.

Søren Hartvig
Dirigent

www.n-c.dk

CVR.nr. 29442789

Aalborg
Hasseris Bymidte 6
Postboks 9 • DK-9100 Aalborg
Tlf. 98 18 33 33
e-mail: aalborg@n-c.dk

København
Kvæsthusgade 3
DK-1251 København K
Tlf. 39 16 36 36
e-mail: copenhagen@n-c.dk

Aars
Dyrskuevej 9
DK-9600 Aars
Tlf. 98 62 38 66
e-mail: aars@n-c.dk

Praxity
MEMBER
GLOBAL ALLIANCE OF
INDEPENDENT FIRMS

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Hartvig/Jørgensen Holding 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 6. december 2013

Direktion

Søren Hartvig

Nikolaj Sakham Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Hartvig/Jørgensen Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hartvig/Jørgensen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter 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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Aalborg, den 6. december 2013

NIELSEN & CHRISTENSEN

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Marian Fruergaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hartvig/Jørgensen Holding ApS Hansstedvej 41 2500 Valby
	CVR-nr.: 32 66 00 29
	Stiftet: 3. december 2009
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Søren Hartvig Nikolaj Sakham Jørgensen
Revision	NIELSEN & CHRISTENSEN, Statsautoriseret Revisionspartner- selskab, Hasseris Bymidte 6, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som et holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hartvig/Jørgensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

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 generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Andre eksterne omkostninger	-4.875	-4
Bruttoresultat	-4.875	-4
Resultat før finansielle poster	-4.875	-4
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.355.254	460
Resultat før skat	1.350.379	456
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	1.350.379	456
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	274.500	135
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.077.130	322
Disponeret fra overført resultat	-1.251	-1
Disponeret i alt	1.350.379	456

Balance 30. juni

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>2.139.116</u>	<u>1.062</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.139.116</u>	<u>1.062</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.139.116</u>	<u>1.062</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>283</u>	<u>1</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>283</u>	<u>1</u>
	Aktiver i alt	<u>2.139.399</u>	<u>1.063</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	125.000	125
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.937.351	860
4 Overført resultat	71.751	73
Egenkapital i alt	<u>2.134.102</u>	<u>1.058</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750	4
Anden gæld	1.547	1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.297</u>	<u>5</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.297</u>	<u>5</u>
Passiver i alt	<u>2.139.399</u>	<u>1.063</u>

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2012	201.765	202
Kostpris 30. juni 2013	201.765	202
Opskrivninger 1. juli 2012	860.222	538
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.355.254	460
Udbytte	-278.125	-138
Opskrivninger 30. juni 2013	1.937.351	860
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	2.139.116	1.062
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2012	125.000	125
	125.000	125
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2012	860.221	538
Resultatandel	1.077.130	322
	1.937.351	860
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2012	73.002	74
Årets overførte overskud eller underskud	-1.251	-1
	71.751	73
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udloddet udbytte	-274.500	-136
Acontoudbytte	274.500	136
	0	0