

**Aktiv Rengøring A/S
Frederiks Allé 121
8000 Aarhus C**

CVR-nummer: 14301844

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. maj 2018

Michael Christensen
Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Aktiv Rengøring A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 29. maj 2018

Direktion

Ellen Christensen

Leif Christensen

Bestyrelse

Ellen Christensen

Martin Christensen

Michael Christensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Aarhus C, den 29. maj 2018

Martin Christensen
Dirigent

Til den daglige ledelse i Aktiv Rengøring A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Aktiv Rengøring A/S for perioden 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 revisors 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.

Hinnerup, den 29. maj 2018

Revisorhuset Hinnerup

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 35679154

Bjarne Hansen
registreret revisor
mne34464

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Aktiv Rengøring A/S
Frederiks Allé 121
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 14 30 18 44
Kommune: Uspecificeret
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Ellen Christensen, formand
Martin Christensen
Michael Christensen

Direktion

Ellen Christensen
Leif Christensen

Revisor

Revisorhuset Hinnerup
registreret revisionsanpartsselskab
Bogøvej 15
8382 Hinnerup

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedformål er at drive rengøringsvirksomhed samt investerings- og finansieringsvirksomhed iverigt.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Fravalg af revision

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for Aktiv Rengøring A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	100 år
Tekniske anlæg og maskiner	5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af

færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	1.845.310	1.905.185
1 Personalemkostninger	-1.633.410	-1.863.966
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-41.013	-28.062
	<hr/>	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	170.887	13.157
Andre finansielle indtægter.....	2.992	0
2 Andre finansielle omkostninger	-25.562	-26.333
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	148.317	-13.176
3 Skat af årets resultat	-29.222	17.183
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	119.095	4.007
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	119.095	4.007
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	119.095	4.007
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
4 Grunde og bygninger.....	2.173.119	1.894.001
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	70.638	93.648
4 Materielle anlægsaktiver under udførelse.....	0	297.117
Materielle anlægsaktiver	2.243.757	2.284.766
Deposita	3.000	3.000
Finansielle anlægsaktiver	3.000	3.000
ANLÆGSAKTIVER	2.246.757	2.287.766
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	6.000	6.000
Varebeholdninger	6.000	6.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	273.908	182.991
Periodeafgrænsningsposter	22.182	41.045
Tilgodehavender	296.090	224.036
Likvide beholdninger	517.513	508.317
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	819.603	738.353
AKTIVER.....	3.066.360	3.026.119

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital	600.000	600.000
Reserve for opskrivninger	579.799	579.799
Overført resultat	16.107	-102.989
5 EGENKAPITAL.....	1.195.906	1.076.810
Hensættelse til udskudt skat	209.889	204.361
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	209.889	204.361
Prioritetsgæld.....	1.130.212	1.222.756
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.130.212	1.222.756
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	92.850	92.511
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.854	30.864
Selskabsskat.....	23.694	0
Anden gæld	341.771	361.398
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	39.184	37.419
Kortfristede gældsforpligtelser	530.353	522.192
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.660.565	1.744.948
PASSIVER.....	3.066.360	3.026.119

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Ejerforhold

NOTER

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	1.486.455	1.692.168
Pensioner.....	91.370	94.274
Andre omkostninger til social sikring	55.585	77.524
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	1.633.410	1.863.966
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	2.118	0
Gebyrer mv.....	1.469	1.035
Renter, anpartshaver/aktionær	1.525	1.456
Renter, ej skattemæssigt fradrag	47	0
Prioritetsrenter, kreditforeninger	20.403	23.690
Tillæg til selskabsskat	0	152
	<hr/>	<hr/>
Andre finansielle omkostninger i alt.....	25.562	26.333
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	5.528	257
Regulering af udskudt skat	23.694	-17.440
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt	29.222	-17.183
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	1.505.755	308.336	297.118
Tilgang i årets løb	297.118	0	0
Afgang i årets løb.....	0	0	-297.118
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2017	1.802.873	308.336	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger, primo.....	794.246	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger 31. december 2017	794.246	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-406.000	-214.689	0
Årets af-/nedskrivninger	-18.000	-23.009	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017	-424.000	-237.698	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	2.173.119	70.638	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	600.000	0	600.000
Reserve for opskrivninger	579.799	0	579.799
Overført resultat	-102.988	119.095	16.107
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.076.811	119.095	1.195.906
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	1.315.267	1.223.062	92.850	0
	<u>1.315.267</u>	<u>1.223.062</u>	<u>92.850</u>	<u>0</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Leif Christensen, Hjortevej 39, 8382 Hinnerup
Ellen Christensen, Hjortevej 39, 8382 Hinnerup