

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

CVR-nummer: 14301844

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4. april 2016



Michael Christensen
Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 4. april 2016

Direktion



Ellen Christensen

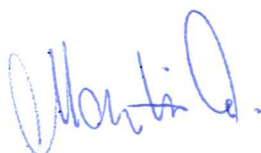


Leif Christensen

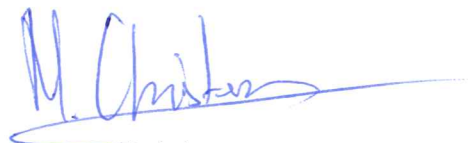
Bestyrelse



Ellen Christensen



Martin Christensen



Michael Christensen

Revision af årsregnskab

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

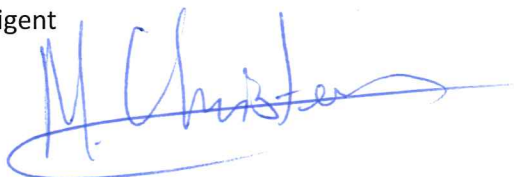
Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Aarhus C, den 4. april 2016

Michael 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 2015 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 4.april 2016

Revisorhuset Hinnerup

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 35679154



Bjarne Hansen
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

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

CVR-nr.: 14 30 18 44
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

GENERELT

Årsregnskabet for Aktiv Rengøring A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Investeringsejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsjendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering af investeringsejendomme".

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

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

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien 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.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	1.930.480	2.023.587
2 Personaleomkostninger.....	-1.842.255	-1.754.745
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-28.059	-42.186
DRIFTSRESULTAT	60.166	226.656
Andre finansielle indtægter.....	0	564
3 Andre finansielle omkostninger.....	-27.531	-32.781
RESULTAT FØR SKAT	32.635	194.439
4 Skat af årets resultat.....	-13.984	-45.532
ÅRETS RESULTAT	18.651	148.907
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	18.651	148.907
DISPONERET I ALT	18.651	148.907

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015	2014
5 Grunde og bygninger	1.912.001	1.930.001
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	103.708	70.545
5 Materielle anlægsaktiver under udførelse	289.578	239.881
Materielle anlægsaktiver	2.305.287	2.240.427
Deposita	3.000	0
Finansielle anlægsaktiver	3.000	0
ANLÆGSAKTIVER	2.308.287	2.240.427
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	6.000	6.000
Varebeholdninger	6.000	6.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	255.534	218.293
Periodeafgrænsningsposter	23.901	19.924
Tilgodehavender	279.435	238.217
Likvide beholdninger	515.409	864.689
OMSÆTNINGSAKTIVER	800.844	1.108.906
AKTIVER	3.109.131	3.349.333

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	600.000	600.000
Reserve for opskrivninger.....	579.799	579.799
Overført resultat.....	-106.995	-125.646
6 EGENKAPITAL	1.072.804	1.054.153
Hensættelse til udskudt skat	221.801	211.790
HENSATTE FORPLIGTELSER	221.801	211.790
Prioritetsgæld	1.315.012	1.439.990
7 Langfristede gældsforpligtelser	1.315.012	1.439.990
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	90.959	57.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.665	48.586
Selskabsskat.....	3.973	40.180
Anden gæld.....	336.998	467.918
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	30.919	29.716
Kortfristede gældsforpligtelser	499.514	643.400
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.814.526	2.083.390
PASSIVER	3.109.131	3.349.333
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2015	2014
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedformål er at drive rengøringsvirksomhed samt investerings- og finansieringsvirksomhed iøvrigt.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.648.036	1.563.249
Pensioner	114.339	124.590
Andre omkostninger til social sikring	79.880	66.906
Personaleomkostninger i alt.....	<u>1.842.255</u>	<u>1.754.745</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter, billån	0	2.005
Gebyrer mv.	767	863
Renter, kreditorer	0	299
Renter, anpartshaver/aktionær.....	1.203	1.211
Renter, ej skattemæssigt fradrag	2.187	0
Prioritetsrenter, kreditforeninger.....	23.374	27.069
Tillæg til selskabsskat.....	0	1.334
Andre finansielle omkostninger i alt.....	<u>27.531</u>	<u>32.781</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	3.973	40.180
Regulering af udskudt skat	10.011	5.352
Skat af årets resultat i alt.....	<u>13.984</u>	<u>45.532</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
5 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....	1.505.755	313.906	239.881
Tilgang i årets løb.....	0	111.531	49.697
Afgang i årets løb.....	0	-117.102	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	1.505.755	308.335	289.578
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger, primo	794.246	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger 31. december 2015	794.246	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-370.000	-243.360	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	48.793	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-18.000	-10.060	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-388.000	-204.627	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	1.912.001	103.708	289.578
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital	600.000	0	600.000
Reserve for opskrivninger.....	579.799	0	579.799
Overført resultat.....	-125.646	18.651	-106.995
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.054.153	18.651	1.072.804
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	1.496.991	1.405.971	90.959	-950.391
	<u>1.496.991</u>	<u>1.405.971</u>	<u>90.959</u>	<u>-950.391</u>

8 Eventualposter mv.

Ingen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

10 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