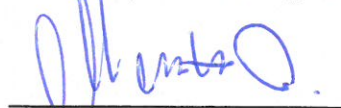


**Aktiv Rengøring A/S**  
**Frederiks Allé 121**  
**8000 Aarhus C**

**CVR-nummer: 14301844**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. januar - 31. december 2022**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7. juni 2023



---

Martin Christensen  
Dirigent

# INDHOLDSFORTEGNELSE

## Påtegninger

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

## Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

## Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

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

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 7. juni 2023

**Direktion**

Ellen Christensen

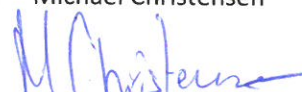
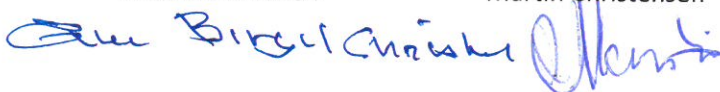


**Bestyrelse**

Ellen Christensen

Martin Christensen

Michael Christensen



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

Aarhus C, den 7. juni 2023

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 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Hinnerup, den 7. juni 2023

**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

**Revisor**

Revisorhuset Hinnerup  
registreret revisionsanpartsselskab  
Bogøvej 15  
8382 Hinnerup

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

**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.

Årsregnskabet for Aktiv Rengøring A/S for 2022 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. 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**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

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 poster 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 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 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 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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.681.669</b>	<b>1.400.260</b>
1 Personaleomkostninger .....	-1.575.534	-1.171.671
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-27.997	-26.552
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>78.138</b>	<b>202.037</b>
2 Andre finansielle omkostninger .....	-18.523	-19.500
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>59.615</b>	<b>182.537</b>
3 Skat af årets resultat .....	-26.817	-40.739
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>32.798</b>	<b>141.798</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	32.798	141.798
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>32.798</b>	<b>141.798</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022  
AKTIVER

	2022	2021
4 Grunde og bygninger.....	2.101.118	2.119.118
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	40.003	50.001
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>2.141.121</b>	<b>2.169.119</b>
Deposita .....	3.000	3.000
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>2.144.121</b>	<b>2.172.119</b>
 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	 6.000	 6.000
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	61.371	59.990
Periodeafgrænsningsposter .....	11.947	1.544
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>73.318</b>	<b>61.534</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>499.851</b>	<b>477.908</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>579.169</b>	<b>545.442</b>
 <b>AKTIVER.....</b>	 <b>2.723.290</b>	 <b>2.717.561</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022  
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital .....	600.000	600.000
Reserve for opskrivninger .....	579.799	579.799
Overført resultat .....	112.363	79.565
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.292.162</b>	<b>1.259.364</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	198.463	199.256
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE .....</b>	<b>198.463</b>	<b>199.256</b>
Prioritetsgæld .....	677.422	758.565
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>677.422</b>	<b>758.565</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	81.052	92.832
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	1.500	1.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	30.994	32.177
Selskabsskat .....	15.466	20.306
Anden gæld .....	383.033	310.363
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	43.198	43.198
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>555.243</b>	<b>500.376</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE .....</b>	<b>1.232.665</b>	<b>1.258.941</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.723.290</b>	<b>2.717.561</b>

- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Ejerforhold

## NOTER

	2022	2021
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	3	3
Lønninger.....	1.457.870	1.086.847
Pensioner.....	65.948	35.010
Andre omkostninger til social sikring .....	51.716	49.814
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>1.575.534</b>	<b>1.171.671</b>
<b>2 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter.....	3.403	3.869
Gebyrer mv.....	2.549	2.597
Prioritetsrenter, kreditforeninger .....	11.176	13.034
Renter af restskat, selskaber .....	1.395	0
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>18.523</b>	<b>19.500</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	15.466	20.306
Regulering af udskudt skat .....	-793	20.433
Regulering af tidligere års skat.....	12.144	0
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>26.817</b>	<b>40.739</b>

## NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	1.802.872	347.610
Kostpris 31. december 2022	1.802.872	347.610
Opskrivninger, primo.....	794.246	0
Opskrivninger 31. december 2022	794.246	0
Af-/nedskrivninger, primo .....	-478.000	-297.608
Årets af-/nedskrivninger .....	-18.000	-9.999
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-496.000	-307.607
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2.101.118</b>	<b>40.003</b>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	600.000	0	600.000
Reserve for opskrivninger .....	579.799	0	579.799
Overført resultat .....	79.565	32.798	112.363
	<b>1.259.364</b>	<b>32.798</b>	<b>1.292.162</b>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld .....	851.398	758.474	81.052	-326.607
	<b>851.398</b>	<b>758.474</b>	<b>81.052</b>	<b>-326.607</b>

	2022	2021
<b>7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
Ingen.		
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>9 Ejerforhold</b>		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
Ellen Christensen, Hjortevej 39, 8382 Hinnerup		