

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

CVR-nummer: 14301844

**ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19. juni 2022

Martin Christensen
Dirigent

Påtegninger

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

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

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 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 19. juni 2022

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 19. juni 2022

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 2021 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 19. juni 2022

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 2021 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 regnskabsposterne 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 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 2021

	2021	2020
BRUTTOFORTJENESTE	1.400.260	1.062.253
1 Personalemkostninger	-1.171.671	-1.024.922
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-26.552	-22.902
DRIFTSRESULTAT	202.037	14.429
2 Andre finansielle omkostninger	-19.500	-18.157
RESULTAT FØR SKAT	182.537	-3.728
3 Skat af årets resultat	-40.739	29.257
ÅRETS RESULTAT	141.798	25.529
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	141.798	25.529
DISPONERET I ALT	141.798	25.529

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

AKTIVER

	2021	2020
4 Grunde og bygninger.....	2.119.118	2.137.118
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	50.001	8.553
Materielle anlægsaktiver	2.169.119	2.145.671
Deposita	3.000	3.000
Finansielle anlægsaktiver	3.000	3.000
ANLÆGSAKTIVER	2.172.119	2.148.671
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	6.000	6.000
Varebeholdninger	6.000	6.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59.990	62.903
Periodeafgrænsningsposter	1.544	1.565
Tilgodehavender	61.534	64.468
Likvide beholdninger	477.908	578.015
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	545.442	648.483
AKTIVER.....	2.717.561	2.797.154

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital	600.000	600.000
Reserve for opskrivninger	579.799	579.799
Overført resultat	79.565	-62.233
5 EGENKAPITAL.....	1.259.364	1.117.566
Hensættelse til udskudt skat.....	199.256	178.823
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	199.256	178.823
Prioritetsgæld.....	758.565	850.834
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	758.565	850.834
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	92.832	93.396
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	1.500	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.177	29.444
Selskabsskat.....	20.306	0
Anden gæld	310.363	483.893
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	43.198	43.198
Kortfristede gældsforpligtelser	500.376	649.931
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.258.941	1.500.765
PASSIVER.....	2.717.561	2.797.154
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Ejerforhold		

NOTER

	2021	2020
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	3	2
Lønninger.....	1.086.847	904.339
Pensioner.....	35.010	85.487
Andre omkostninger til social sikring	49.814	35.096
Personaleomkostninger i alt	1.171.671	1.024.922
2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	3.869	1.506
Gebyrer mv.....	2.597	3.048
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag	0	2
Prioritetsrenter, kreditforeninger	13.034	13.601
Andre finansielle omkostninger i alt.....	19.500	18.157
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	20.306	0
Regulering af udskudt skat	20.433	-29.257
Skat af årets resultat i alt	40.739	-29.257

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	1.802.872	297.610
Tilgang i årets løb	0	50.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2021	1.802.872	347.610
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger, primo.....	794.246	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger 31. december 2021	794.246	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-460.000	-289.057
Årets af-/nedskrivninger	-18.000	-8.552
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2021	-478.000	-297.609
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	2.119.118	50.001
	<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	-62.233	141.798	79.565
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.117.566	141.798	1.259.364
	<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.....	944.229	851.397	92.832	-293.840
	<u>944.229</u>	<u>851.397</u>	<u>92.832</u>	<u>-293.840</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:

Ellen Christensen, Hjortevej 39, 8382 Hinnerup