

REVISIONSFIRMAET

**GUTFELT**®

**Registrerede revisorer**

Lennart Gutfelt  
Lisa Kolbye  
Susanne Fagerli-Nielsen  
Gitte Vang

**Activiteam ApS**

Søndre Tangvej 10

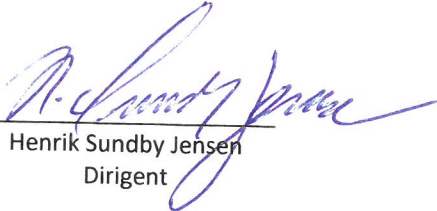
2791 Dragør

CVR-nr. 20407719

**Årsrapport for 2016**

41. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 4. april 2017

  
Henrik Sundby Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Hoved- og nøgletal .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Activiteam ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 29. marts 2017

**Direktion**



Henrik Sundby Jensen

Adm. direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Activiteam ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Activiteam ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 opstilling 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.

Kastrup, den 29. marts 2017

### Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192



Lisa Kolbye

Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Activiteam ApS Søndre Tangvej 10 2791 Dragør
CVR-nr.	20407719
Stiftelsesdato	1. januar 1976
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Henrik Sundby Jensen, Adm. direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drive handel og industri, agenturvirksomhed, rådgivnings- og servicevirksomhed, import og eksport samt entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 357.935, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 3.108.189, og en egenkapital på kr. 2.557.685.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:

	2016	2015	2014	2013	2012
Resultatopgørelsen					
Bruttofortjeneste	1.930	1.196	1.363	2.328	1.574
Resultat af primær drift	459	12	170	851	619
Resultat før skat og ekstraord. poster	474	13	178	859	620
Årets resultat	358	3	122	672	620
Balancen					
Aktiver i alt	3.108	3.029	3.742	3.972	3.019
Forpligtelser i alt	512	703	1.430	1.646	1.086
Egenkapital i alt	2.558	2.301	2.298	2.305	1.933
Soliditetsgrad (%)	82	76	61	58	64

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Activiteam ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

### Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt.

### Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

#### Udbytte

Regnskabspraksis er ændret således, at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital i stedet for som tidligere, som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette.

Ændringen betyder, at egenkapitalen primo i år er forbedret med 101 tkr. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab



## Anvendt regnskabspraksis

og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, lokaler og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.900 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

Egenkapital i % af aktiver er beregnet som:

Egenkapitalen \* 100

Samlede aktiver

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.929.947</b>	<b>1.196.230</b>
Personaleomkostninger	1	-1.316.984	-1.140.383
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-153.576	-43.649
<b>Driftsresultat</b>		<b>459.387</b>	<b>12.198</b>
Andre finansielle indtægter		31.700	11.935
Andre finansielle omkostninger		-17.326	-11.148
<b>Resultat før skat</b>		<b>473.761</b>	<b>12.985</b>
Skat af årets resultat	2	-115.826	-9.635
<b>Årets resultat</b>		<b>357.935</b>	<b>3.350</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		254.535	-97.850
<b>Resultatdisponering</b>		<b>357.935</b>	<b>3.350</b>

**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger	3	611.257	634.906
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	521.340	303.385
Materielle anlægsaktiver		<u>1.132.597</u>	<u>938.291</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		615.436	783.224
Finansielle anlægsaktiver		<u>615.436</u>	<u>783.224</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>1.748.033</u></b>	<b><u>1.721.515</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Fremstillede varer og handelsvarer		7.700	85.468
Varebeholdninger		<u>7.700</u>	<u>85.468</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		263.104	155.788
Andre tilgodehavender		3.108	0
Periodeafgrænsningsposter		647.269	9.898
Tilgodehavender		<u>913.481</u>	<u>165.686</u>
Likvide beholdninger		<u>438.975</u>	<u>1.056.327</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.360.156</u></b>	<b><u>1.307.481</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>3.108.189</u></b>	<b><u>3.028.996</u></b>

**Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Overført resultat	6	2.254.285	1.999.750
Udbytte for regnskabsåret	7	103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>		<b>2.557.685</b>	<b>2.300.950</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat		38.379	24.638
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>38.379</b>	<b>24.638</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	420.322
Anden gæld		512.125	283.086
Kortfristede gældsforpligtelser		512.125	703.408
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>512.125</b>	<b>703.408</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.108.189</b>	<b>3.028.996</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

**Noter**

	2016	2015
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.300.931	1.026.519
Pensioner	0	100.000
Andre omkostninger til social sikring	16.053	13.864
<b>Personalemkostninger</b>	<b>1.316.984</b>	<b>1.140.383</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	3
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	102.085	0
Regulering af eventualskatter	13.741	9.635
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>115.826</b>	<b>9.635</b>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	1.358.799	1.358.799
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.358.799</b>	<b>1.358.799</b>
Af- og nedskrivninger primo	-723.893	-700.244
Årets afskrivninger	-23.649	-23.649
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-747.542</b>	<b>-723.893</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>611.257</b>	<b>634.906</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	826.442	826.442
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	599.600	0
Afgang i årets løb	-450.838	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>975.204</b>	<b>826.442</b>
Af- og nedskrivninger primo	-523.057	-503.057
Årets afskrivninger	-129.927	-20.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	199.120	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-453.864</b>	<b>-523.057</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>521.340</b>	<b>303.385</b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>

Selskabskapitalen er fordelt i 400 anparter á kr. 500.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**Noter**

	2016	2015
<b>6. Overført resultat</b>		
Saldo primo	1.999.750	2.097.600
Årets tilgang	254.535	-97.850
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.254.285</b>	<b>1.999.750</b>
<b>7. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	101.200	0
Årets tilgang	103.400	101.200
Årets afgang	-101.200	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>103.400</b>	<b>101.200</b>

**8. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Andet pantebrev tinglyst på kr. 14.310 i ejendommen.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.