

# AktivSlivern ApS

Bøgeskovvejen 11  
8783 Hornsyld

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**02/05/2016**

---

**Allan H. Juliussen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

AktivSlivern ApS  
Bøgeskovvejen 11  
8783 Hornsyld

Telefonnummer: 76260369

CVR-nr: 27988229

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

MN Revision og Rådgivning  
Egå Havvej 25, 1 th  
8250 Egå  
DK Danmark

CVR-nr: 30318269

P-enhed: 1013127375

# Ledespåtegning

Selskabets ledelse har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 02/05/2016

## Direktion

Allan Harry Juliussen  
Direktør

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i AktivSlivern ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AktivSlivern ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

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 regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Egå, 02/05/2016

Mogens Nygård  
Statsaut. Revisor  
MN Revision og Rådgivning  
CVR: 30318269

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Afskrivning på goodwill foretages lineært med 1/7 del pr år.

Afskrivning på driftsmateriel foretages lineært med 20 % p.a., for anskaffelsesårets vedkommende forholdsmæssigt for en del af året.

Skat af årets resultat beregnes som skatten af årets regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. I det omfang skattebetaling udskydes ved at foretage skattemæssige merafskrivninger eller lignende, hensættes beløbet som udskudt skat.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentetillæg og -fradrag medtages under skat.

## Balance

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmateriel til en anskaffelsespris pr. enhed under den skattemæssige grænse for småanskaffelser udgiftsføres som driftsudgifter.

Varelager og igangværende arbejder opgøres til nettokostpris uden tillæg af indirekte omkostninger.

Tilgodehavender optages til den værdi, de efter en forsigtig vurdering forventes at kunne indbringe.

Udskudt skat hensættes med 23,5 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Et eventuelt skatteaktiv medregnes i det omfang dette efter selskabets forhold forekommer rimeligt.

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret hensættes som gæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>640.171</b>	<b>754.248</b>
Personaleomkostninger .....		-325.165	-293.879
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-99.059	-64.973
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>215.947</b>	<b>395.396</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-84.652	-66.629
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>131.295</b>	<b>328.767</b>
Ekstraordinære indtægter .....		0	171.438
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>131.295</b>	<b>500.205</b>
Skat af årets resultat .....		-37.171	-128.482
<b>Årets resultat</b> .....		<b>94.124</b>	<b>371.723</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		94.124	371.723
<b>I alt</b> .....		<b>94.124</b>	<b>371.723</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill .....		215.830	271.803
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>215.830</b>	<b>271.803</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		344.216	27.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>344.216</b>	<b>27.000</b>
Andre tilgodehavender .....		204.000	204.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>204.000</b>	<b>204.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>764.046</b>	<b>502.803</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		768.760	492.456
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>768.760</b>	<b>492.456</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		438.548	446.797
Udskudte skatteaktiver .....		0	5.142
Andre tilgodehavender .....		8.234	0
Periodeafgrænsningsposter .....		14.016	14.017
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>460.798</b>	<b>465.956</b>
Likvide beholdninger .....		3.896	88.399
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.233.454</b>	<b>1.046.811</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.997.500</b>	<b>1.549.614</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		398.909	304.786
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>523.909</b>	<b>429.786</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		9.404	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>9.404</b>	<b>0</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		653.189	220.324
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		378.706	309.451
Skyldig selskabsskat .....		116.716	124.048
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		315.576	466.005
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.464.187</b>	<b>1.119.828</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.464.187</b>	<b>1.119.828</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.997.500</b>	<b>1.549.614</b>

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter har været handel med produkter til brug i kreative fag og andre aktiviteter, såvel i undervisningssektoren som fritidssektoren, både til børn og voksne, samt enhver anden aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen