



*Aktiv Kontorhjælp ApS  
Danagade 11  
4900 Nakskov*

*CVR-nr: 28 51 49 80*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 til 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/9 2016.

Dirigent  
Bente Clausen

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Aktiv Kontorhjælp ApS Danagade 11 4900 Nakskov  Telefon: 54 95 00 60  CVR-nr.: 28 51 49 80 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Kundenr.: 359
<b>Bestyrelse</b>	Lynge Jensen, formand Pia Mørkebæk Christensen Lene Malmros Jensen
<b>Direktion</b>	Bente Skovby Clausen
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank Nygade 4 4900 Nakskov
<b>Revisor</b>	Tonny Skov Pedersen Smedievej 31 3400 Hillerød
<b>Hovedaktivitet</b>	at udføre kontor- og regnskabsmæssig assistance
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 27. september 2016 på selskabets adresse.

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Aktiv Kontorhjælp ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 1/9 2016

### Direktion

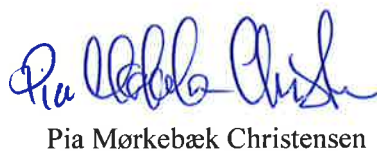


Bente Skovby Clausen

### Bestyrelse



Lynge Jensen  
Formand



Pia Mørkebæk Christensen



Lene Malmros Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Til kapitalejerne af Aktiv Kontorhjælp ApS**

**Revisionspåtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Aktiv Kontorhjælp ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 8/9 2016

**Erhvervs Consult Revision & Rådgivning**

**CVR-nr.: 27 39 40 27**

  
Tonny Skov Pedersen  
Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i regnskabs- og kontorassistance hos selvstændig erhvervsdrivende.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Aktiv Kontorhjælp ApS for 2015/16 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.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning og andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

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, kørselsgodtgørelse 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 passiver med den del, der kan henføres hertil.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### BALANCEN

#### **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.

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

#### **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 acontoskatte.

Selskabet er sambeskattet med Revision Danmark Holding ApS og årets skat er overført til mellemregningskontoen ultimo året 2015/2016.

#### **Gældsforpligtelser**

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. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>473.107</b>	<b>416.756</b>
Personaleomkostninger .....	459.704-	418.433-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>13.403</b>	<b>1.677-</b>
Andre finansielle indtægter .....	30.736	22.104
Andre finansielle omkostninger .....	5.539-	3.924-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>38.600</b>	<b>16.503</b>
Skat af årets resultat .....	8.492-	2.849-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>30.108</b>	<b>13.654</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	30.108	13.654
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>30.108</b>	<b>13.654</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
AKTIVER

	2016	2015
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	185.216	221.090
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	31.542	0
Andre tilgodehavender.....	53.931	60.023
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>270.689</b>	<b>281.113</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>75.766</b>	<b>31.604</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>346.455</b>	<b>312.717</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>346.455</b>	<b>312.717</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat .....	2.612	27.496-
<b>1 EGENKAPITAL .....</b>	<b>127.612</b>	<b>97.504</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	57.484	50.389
Selskabsskat .....	0	0
Anden gæld .....	161.359	164.824
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>218.843</b>	<b>215.213</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>218.843</b>	<b>215.213</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>346.455</b>	<b>312.717</b>
2 Eventualposter mv.		
3 Nærtstående parter		

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	27.496-	30.108	2.612
	<u>97.504</u>	<u>30.108</u>	<u>127.612</u>

**2 Eventualposter mv.**

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2016 kr. 5.069. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**3 Nærtstående parter**

Aktiv Kontorhjælp ApS ejes 100% af Revision Danmark Holding ApS, der igen ejes 100% af Lynge Jensen.