

## **TeamAktiv A/S**

**Søndre Jernbanevej 4C, st.**

**3400 Hillerød**

**CVR-nr. 28 71 48 82**

**Årsrapport for 2015**

**(11. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26-02-2016

---

Jakob Henriksen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for TeamAktiv A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 26. januar 2016

### Direktion

Jakob Finn Henriksen

### Bestyrelse

Pia Lerche

Brian Frylund Mikkelsen  
formand

Jakob Finn Henriksen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejerne i TeamAktiv A/S*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for TeamAktiv A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vor 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Helsingør, den 26. januar 2016

BJ Revision  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

TeamAktiv A/S  
Søndre Jernbanevej 4C, st.  
3400 Hillerød

Telefon: 48 200 500  
Hjemmeside: [www.teamaktiv.dk](http://www.teamaktiv.dk)

CVR-nr.: 28 71 48 82  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 19. maj 2005  
Hjemsted: Hillerød

### Bestyrelse

Pia Lerche  
Brian Frylund Mikkelsen, formand  
Jakob Finn Henriksen

### Direktion

Jakob Finn Henriksen

### Revision

BJ Revision  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Smedevej 3  
3200 Helsingø

## Ledelsesberetning

Årsrapporten for TeamAktiv A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Hovedaktivitet

TeamAktiv er et konsulenthus med afdelinger fordelt på Sjælland og Fyn. Hovedaktiviteten er konsulenttydelser samt facilitering af socialfaglig bistand til hhv. offentlige og private virksomheder.

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 1.587.108, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 2.337.443, hvilket anses for tilfredsstillende af ledelsen.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TeamAktiv A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i DKK

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger..

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>8.871.049</b>	<b>8.141.535</b>
Personaleomkostninger		<u>-6.724.317</u>	<u>-6.322.607</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>2.146.732</b>	<b>1.818.928</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-64.123</u>	<u>-8.688</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.082.609</b>	<b>1.810.240</b>
Finansielle indtægter		955	5.550
Finansielle omkostninger	1	<u>0</u>	<u>-3.227</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.083.564</b>	<b>1.812.563</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-496.456</u>	<u>-446.087</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.587.108</u></b>	<b><u>1.366.476</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		1.250.000	1.250.000
Til overført resultat		<u>337.108</u>	<u>116.476</u>
		<b><u>1.587.108</u></b>	<b><u>1.366.476</u></b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		221.335	85.457
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>221.335</u></b>	<b><u>85.457</u></b>
Andre tilgodehavender		245.803	234.273
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>245.803</u></b>	<b><u>234.273</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>467.138</u></b>	<b><u>319.730</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.869.842	1.292.721
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		556.101	0
Andre tilgodehavender		86.422	19.645
Udskudt skatteaktiv		2.251	3.716
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>2.514.616</u></b>	<b><u>1.316.082</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>2.133.137</u></b>	<b><u>2.809.910</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>4.647.753</u></b>	<b><u>4.125.992</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>5.114.891</u></u></b>	<b><u><u>4.445.722</u></u></b>

## Balance 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Selskabskapital		625.000	625.000
Overført resultat		462.443	125.335
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.250.000</u>	<u>1.250.000</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>2.337.443</u></b>	<b><u>2.000.335</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		906.171	455.066
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	342.786
Selskabsskat		494.991	439.899
Anden gæld		<u>1.376.286</u>	<u>1.207.636</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.777.448</u></b>	<b><u>2.445.387</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.777.448</u></b>	<b><u>2.445.387</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>5.114.891</u></b>	<b><u>4.445.722</u></b>
Eventualposter mv.	4		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Rentetillæg selskabsskat	0	3.227
	<u>0</u>	<u>3.227</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	494.991	439.899
Årets udskudte skat	1.465	6.188
	<u>496.456</u>	<u>446.087</u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	625.000	125.335	1.250.000	2.000.335
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.250.000	-1.250.000
Årets resultat	0	337.108	1.250.000	1.587.108
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>625.000</b>	<b>462.443</b>	<b>1.250.000</b>	<b>2.337.443</b>

Selskabskapitalen består af 625 aktier a nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital primo	625.000	625.000	625.000	500.000	500.000
Tilgang i året	0	0	0	125.000	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
<b>Selskabskapital ultimo</b>	<b>625.000</b>	<b>625.000</b>	<b>625.000</b>	<b>625.000</b>	<b>500.000</b>

### 4 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.