



# **TeamAktiv Holding ApS**

**Søndre Jernbanevej 4C, st.  
3400 Hillerød**

**CVR-nr. 33 37 91 53**

## **Årsrapport for 2017**

**(7. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. marts 2018

---

**Jakob Finn 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

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for TeamAktiv Holding 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 9. marts 2018

### Direktion

Jakob Finn Henriksen

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Til kapitalejerne i TeamAktiv Holding ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TeamAktiv Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 9. marts 2018

Møller-Jensen  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32072

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

TeamAktiv Holding ApS  
Søndre Jernbanevej 4C, st.  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33 37 91 53

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 1. januar 2011

Hjemsted: Hillerød

### Direktion

Jakob Finn Henriksen

### Revisor

Møller-Jensen  
statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Frederiksborgvej 14, 1.  
3200 Helsingør

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er konsulentytelser, investeringer herunder at virke som holdingselskab samt anden virksomhed i forbindelse hermed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 723.621, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 13.993.392.

## Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TeamAktiv Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytte udlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i .

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.430.711</b>	<b>3.956.564</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.488.229</u>	<u>-1.314.094</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>942.482</b>	<b>2.642.470</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.737.225	1.567.989
Finansielle indtægter		56.929	1.127
Finansielle omkostninger		<u>-1.772.673</u>	<u>-4.766.485</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>963.963</b>	<b>-554.899</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-240.342</u>	<u>466.611</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>723.621</u></b>	<b><u>-88.288</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		600.000	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.737.225	140.756
Overført resultat		<u>-1.613.604</u>	<u>-829.044</u>
		<b><u>723.621</u></b>	<b><u>-88.288</u></b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.491.727	2.704.502
Andre tilgodehavender		3.509.856	3.501.127
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>8.001.583</b>	<b>6.205.629</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>8.001.583</b>	<b>6.205.629</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	153.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	258.000
Andre tilgodehavender		49.709	49.709
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		117.465	466.609
<b>Tilgodehavender</b>		<b>167.174</b>	<b>928.068</b>
Værdipapirer		3.923.828	4.402.454
<b>Værdipapirer</b>		<b>3.923.828</b>	<b>4.402.454</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.492.534</b>	<b>3.843.141</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>8.583.536</b>	<b>9.173.663</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>16.585.119</b>	<b>15.379.292</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.877.981	140.756
Overført resultat		11.435.411	13.049.015
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<b><u>13.993.392</u></b>	<b><u>13.869.771</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.000	12.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.260.000	706.311
Anden gæld		<u>317.727</u>	<u>791.210</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.591.727</u></b>	<b><u>1.509.521</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.591.727</u></b>	<b><u>1.509.521</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>16.585.119</u></b>	<b><u>15.379.292</u></b>
Eventualposter m.v.	4		

## Noter

	2017 DKK	2016 DKK			
<b>1 Personaleomkostninger</b>					
Lønninger	1.475.184	1.296.591			
Andre omkostninger til social sikring	10.007	10.600			
Andre personaleomkostninger	3.038	6.903			
	<u><b>1.488.229</b></u>	<u><b>1.314.094</b></u>			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>			
<b>2 Skat af årets resultat</b>					
Årets aktuelle skat	-106.861	-466.609			
Regulering af skat vedrørende tidligere år	347.203	-2			
	<u><b>240.342</b></u>	<u><b>-466.611</b></u>			
<b>3 Egenkapital</b>					
	Virksomheds-	Reserve for	Foreslået ud-		
	kapital	nettoopskriv-	bytte for		
		ning efter	regnskabs-		
		den indre	året		
		værdi meto-		I alt	
		de			
		Overført			
		resultat			
Egenkapital primo	80.000	140.756	13.049.015	600.000	13.869.771
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	1.737.225	-1.613.604	600.000	723.621
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>1.877.981</b></u>	<u><b>11.435.411</b></u>	<u><b>600.000</b></u>	<u><b>13.993.392</b></u>

## Noter

### 4 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder og hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for den samlede skat i koncernen.