

# **Activate II ApS**

Svinget 6  
7500 Holstebro  
CVR-nr. 33 57 67 81

## **Årsrapport for 2021/22**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 5. september 2022

---

Mette Holm Jungclaus  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	5
Balance pr. 30. juni 2022	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Activate II 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 5. september 2022

### Direktion

Mette Holm Jungclaus  
Direktør

Jan Rolf Arenholt Jungclaus  
Direktør

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Activate II ApS  
Svinget 6  
7500 Holstebro

CVR-nr.: 33 57 67 81

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Hjemsted: Holstebro

### Direktion

Mette Holm Jungclaus, direktør  
Jan Rolf Arenholt Jungclaus, direktør

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er investering i ejendomme og anden hermed beslægtet virksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 98.570, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 4.691.688.

## Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>44.210</b>	<b>48.094</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-37.500</u>	<u>-37.500</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>6.710</b>	<b>10.594</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		96.683	410.441
Finansielle indtægter		0	3.378
Finansielle omkostninger		<u>-4.291</u>	<u>-65</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>99.102</b>	<b>424.348</b>
Skat af årets resultat	1	<u>-532</u>	<u>-6.472</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>98.570</u></b>	<b><u>417.876</u></b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		46.683	410.441
Overført resultat		<u>51.887</u>	<u>7.435</u>
		<b><u>98.570</u></b>	<b><u>417.876</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		262.500	300.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>262.500</u>	<u>300.000</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	4.386.026	4.339.343
Andre værdipapirer og kapitalandele		276.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>4.662.026</u>	<u>4.339.343</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.924.526</u>	<u>4.639.343</u>
Andre tilgodehavender		3.000	3.000
Selskabsskat		6.000	2.000
<b>Tilgodehavender</b>		<u>9.000</u>	<u>5.000</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>15.919</u>	<u>52.048</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>24.919</u>	<u>57.048</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>4.949.445</u></u>	<u><u>4.696.391</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.346.026	4.299.343
Overført resultat		265.662	213.775
<b>Egenkapital</b>		<b><u>4.691.688</u></b>	<b><u>4.593.118</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		7.004	6.472
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>7.004</u></b>	<b><u>6.472</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		248.253	94.301
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>250.753</u></b>	<b><u>96.801</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>250.753</u></b>	<b><u>96.801</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>4.949.445</u></u></b>	<b><u><u>4.696.391</u></u></b>



## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	80.000	4.299.343	213.775	4.593.118
Årets resultat	0	46.683	51.887	98.570
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b>80.000</b>	<b>4.346.026</b>	<b>265.662</b>	<b>4.691.688</b>

## Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>532</u>	<u>6.472</u>
	<u><b>532</b></u>	<u><b>6.472</b></u>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2021	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2021	4.299.343	3.888.902
Årets resultat	27.958	410.441
Udbytte modtaget	-50.000	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>68.725</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2022	<u>4.346.026</u>	<u>4.299.343</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<u><b>4.386.026</b></u>	<u><b>4.339.343</b></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Holmkjær ApS	Holstebro	50%	29.260.401	9.257.407

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Activate II ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

### 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.

## Resultatopgørelsen

### 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 fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang 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.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat

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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

# Anvendt regnskabspraksis

## **Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

## **Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver**

Kapitalandele måles til dagsværdi.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## **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.

## **Gældsforpligtelser**

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