



Activate II ApS

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

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 10. juli 2020

Jan Rolf Arenholt Jungclaus
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	5
Balance pr. 30. juni 2020	6
Noter til årsrapporten	9
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020/21 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 10. juli 2020

Direktion

Mette Holm Jungclaus
direktør

Jan Rolf Arenholt Jungclaus
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Activate II ApS
Svinget 6
7500 Holstebro

CVR-nr.: 33 57 67 81

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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 2019/20 udviser et overskud på kr. 884.564, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 4.175.242.

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> kr.	<u>2018/2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		44.873	33.424
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-37.500</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		7.373	33.424
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		869.250	708.042
Finansielle indtægter	1	8.000	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-59</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		884.564	741.466
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>-7.348</u>
Årets resultat		<u>884.564</u>	<u>734.118</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		869.250	0
Overført resultat		<u>15.314</u>	<u>734.118</u>
		<u>884.564</u>	<u>734.118</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		337.500	0
Materielle anlægsaktiver	4	<u>337.500</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	3.928.902	3.059.652
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		196.583	196.583
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.125.485</u>	<u>3.256.235</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.462.985</u>	<u>3.256.235</u>
Andre tilgodehavender		3.000	3.000
Tilgodehavender		<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Likvide beholdninger		<u>15.555</u>	<u>60.283</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>18.555</u>	<u>63.283</u>
Aktiver i alt		<u>4.481.540</u>	<u>3.319.518</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		3.888.902	0
Overført resultat		<u>206.340</u>	<u>3.210.678</u>
Egenkapital		<u>4.175.242</u>	<u>3.290.678</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		296.300	0
Selskabsskat		<u>7.498</u>	<u>26.340</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>306.298</u>	<u>28.840</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>306.298</u>	<u>28.840</u>
Passiver i alt		<u><u>4.481.540</u></u>	<u><u>3.319.518</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	80.000	3.019.652	191.026	3.290.678
Årets resultat	0	869.250	15.314	884.564
Egenkapital 30. juni 2020	80.000	3.888.902	206.340	4.175.242

Noter

	<u>2019/2020</u> kr.	<u>2018/2019</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>8.000</u>	<u>0</u>
	<u>8.000</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>59</u>	<u>0</u>
	<u>59</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>7.348</u>
	<u>0</u>	<u>7.348</u>
4 Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2019		0
Tilgang i årets løb		<u>375.000</u>
Kostpris 30. juni 2020		<u>375.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019		0
Årets afskrivninger		<u>37.500</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020		<u>37.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020		<u>337.500</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2019	3.019.652	2.311.610
Årets resultat	869.250	751.594
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>0</u>	<u>-43.552</u>
Værdireguleringer 30. juni 2020	<u>3.888.902</u>	<u>3.019.652</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>3.928.902</u>	<u>3.059.652</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%	14.939.650	1.738.499

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Activate II ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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 realkreditlån 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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Activate II ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.