



*Activ Isolering Danmark ApS
Højevej 14
4900 Nakskov*

CVR-nr: 35 40 27 48

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *16 / 5* 2019

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Activ Isolering Danmark ApS Højevej 14 4900 Nakskov
	Telefon: 54 91 01 90 Telefax: 54 92 25 67 E-mail: info@activ-as.dk
	CVR-nr.: 35 40 27 48 Stiftet: 27. juni 2013 Kommune: Lolland Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 68
Bestyrelse	Vagn Zanno Gulland, formand Bjarne Jørn Lund Clausen
Direktion	Christoffer Rønnov Gulland
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Ejerforhold	Activ Holding A/S Højevej 14 4900 Nakskov

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Activ Isolering Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 16 / 5 2019

Direktion

Christoffer Rønnov Gulland

Bestyrelse

Vagn Zanno Gulland
Formand

Bjarne Jørn Lund Clausen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Activ Isolering Danmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Activ Isolering Danmark ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

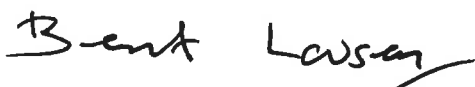
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nakskov, den 16 / 5 2019

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bent Larsen

Registreret revisor

mne3962

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter består af drift af isoleringsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat kr 101.666 anses for tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Activ Isolering Danmark ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af højere klasser.

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

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af arbejdsydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier (der afskrives ikke i anskaffelsesåret):

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 - 8 år	0 - 20 %

Aktiver med en kostpris på under 13.500 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til restgælden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	1.274.290	1.334.884
1 Personaleomkostninger.....	1.108.678-	1.118.753-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	20.691-	20.691-
DRIFTSRESULTAT	144.921	195.440
Andre finansielle indtægter	6.895	708
Andre finansielle omkostninger.....	18.567-	24.989-
RESULTAT FØR SKAT	133.249	171.159
Skat af årets resultat.....	31.583-	38.685-
ÅRETS RESULTAT	101.666	132.474
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	101.666	132.474
DISPONERET I ALT	101.666	132.474

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
 AKTIVER

	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.275	36.966
Materielle anlægsaktiver	16.275	36.966
ANLÆGSAKTIVER	16.275	36.966
Råvarer og hjælpematerialer	269.672	233.500
Varebeholdninger	269.672	233.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	643.879	605.445
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	159.664	97.238
Andre tilgodehavender	50.235	161.789
Udskudt skatteaktiv	2.708	252
Periodeafgrænsningsposter	2.500	0
Tilgodehavender	858.986	864.724
Likvide beholdninger	288.299	216.318
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.416.957	1.314.542
AKTIVER	1.433.232	1.351.508

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat.....	554.301	452.635
2 EGENKAPITAL.....	634.301	532.635
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	370.209	487.324
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	428.722	331.549
Kortfristede gældsforpligtelser	798.931	818.873
GÆLDSFORPLIGTELSER	798.931	818.873
PASSIVER	1.433.232	1.351.508
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	1.012.201	1.034.612	
Andre omkostninger til social sikring	96.477	84.141	
Personaleomkostninger i alt	1.108.678	1.118.753	
Antal beskæftigede udgør	3	3	
2 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	452.635	101.666	554.301
	532.635	101.666	634.301

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med Activ Holding A/S og Blikkenslagerfirmaet Sila Aps og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber udgør pr. 31.12.2018 kr. 67.847.

NOTER

2018

2017

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kaution

Til sikkerhed for mellemværende med Lollands Bank er der stillet følgende kautioner:

Activ Holding A/S	Selvskyldnerkaution
Blikkenslagerfirmaet Sila ApS	Begrænset selvskyldnerkaution på kr. 200.000
Vagn Zanno Gulland	Selvskyldnerkaution

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank er der stillet følgende kautioner:

Vagn Zanno Gulland	Solidarisk selvskyldnerkaution
--------------------	--------------------------------

Garantiforpligtelser

Der er stillet arbejdsgarantier fra Lollands Bank til en samlet værdi på kr. 358.515.