



*Activ Isolering Danmark ApS
Højevej 14
4900 Nakskov*

CVR-nr: 35 40 27 48

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31 / 5 2018

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 2017	
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
Bestyrelse	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
Hovedaktivitet	Isoleringsvirksomhed og hermed beslægtet aktiviteter
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2018 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 31 / 5 2018

Direktion



Christoffer Rønnov Gulland

Bestyrelse



Zannø 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 2017 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 Etiske 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.

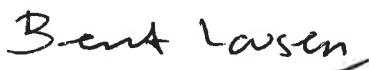
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion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

Nakskov, den 31 / 5 2018

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.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning og måling

Ingen

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 132.474 anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Activ Isolering Danmark ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

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.

Antal beskæftigede udgør 3 for 2017.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 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 13.200 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til restgælden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	1.334.884	1.010.847
1 Personalemkostninger.....	1.118.753-	809.109-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	20.691-	17.491-
DRIFTSRESULTAT	195.440	184.247
Andre finansielle indtægter	708	2.744
Andre finansielle omkostninger	24.989-	25.492-
RESULTAT FØR SKAT	171.159	161.499
Skat af årets resultat.....	38.685-	36.006-
ÅRETS RESULTAT	132.474	125.493
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	132.474	125.493
DISPONERET I ALT	132.474	125.493

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 AKTIVER

	2017	2016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.966	41.657
Materielle anlægsaktiver	36.966	41.657
ANLÆGSAKTIVER	36.966	41.657
Råvarer og hjælpematerialer	233.500	194.727
Varebeholdninger	233.500	194.727
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	605.445	432.696
Andre tilgodehavender	259.027	154.250
Udskudt skatteaktiv	252	0
Periodeafgrænsningsposter	0	12.087
Tilgodehavender	864.724	599.033
Likvide beholdninger	216.318	285.772
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.314.542	1.079.532
AKTIVER	1.351.508	1.121.189

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	452.635	320.161
2 EGENKAPITAL.....	532.635	400.161
Hensættelse til udskudt skat	0	1.504
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	1.504
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	487.324	248.399
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	150.173
Selskabsskat.....	0	0
Anden gæld.....	331.549	320.952
Kortfristede gældsforpligtelser	818.873	719.524
GÆLDSFORPLIGTELSER	818.873	719.524
PASSIVER	1.351.508	1.121.189
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

		2017	2016
1 Personaleomkostninger			
Lønninger		1.034.612	753.517
Andre omkostninger til social sikring		84.141	55.592
Personaleomkostninger i alt		1.118.753	809.109
	Primo	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	320.161	132.474	452.635
	400.161	132.474	532.635

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. 31.12.2017 kr. 45.159.

NOTER

2017

2016

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. 484.790.