

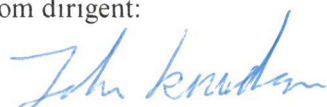
## **Activ Group ApS**

CVR nr. 35 41 62 85

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. maj 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Som dirigent:



John Hein Knudsen

**Indholdsfortegnelse**

Oplysninger om virksomheden	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter	10

## Oplysninger om virksomheden

Activ Group ApS

Brushøjvej 5

8471 Sabro

CVR nr. 35 41 62 85

Stiftet 20. august 2013

Hjemsted Aarhus Kommune

Regnskabsår 1. januar - 31. december 2015

## Direktion

Niels Poulsen

## Dirigent

John Hein Knudsen

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes på virksomhedens adresse, den 20. maj 2016.

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Activ Group ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sabro, den 20. maj 2016

**Direktion**



Niels Poulsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Activ Group ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Activ Group ApS for regnskabsåret 1 januar til 31. december 2015 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 og gældende skattelovgivning. 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 og nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 og gældende skattelovgivning.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Aarhus, den 20. maj 2016

### **Revisionsinstituttet**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 53 37 19 14



Kristian Stenholm Koch  
statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Activ Group ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til - eller fraflyde virksomheden, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg ydelser indregnes i resultatopgørelsen ved udførelsen af arbejdet.

## Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

## Andre eksterne omkostninger

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

## Finansielle poster

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat og udskudt skat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	Brugstid år	Restværdi %
Container	7	0
Biler	10	0
Trailer	7	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	264.045	171.607
Eksterne omkostninger	169.730	107.445
<b>Bruttoresultat</b>	<b>94.315</b>	<b>64.162</b>
1 Personaleomkostninger	80.091	67.680
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	11.260	11.260
<b>Driftsresultat før finansielle poster</b>	<b>2.964</b>	<b>-14.778</b>
Finansielle omkostninger	51	134
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>3.015</b>	<b>-14.912</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>3.015</b>	<b>-14.912</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	3.015	-14.912
	<b>3.015</b>	<b>-14.912</b>

## Balance 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	77.772	89.032
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>77.772</b>	<b>89.032</b>
Tilgodehavender fra salg	2.548	331
Periodeafgrænsningsposter	477	597
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.025</b>	<b>928</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>101.886</b>	<b>41.451</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>104.911</b>	<b>42.379</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>182.683</b>	<b>131.411</b>

## Balance 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>		
Registreret kapital	80.000	80.000
Overført resultat	-11.897	-14.912
<b>2 Egenkapital</b>	<b>68.103</b>	<b>65.088</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	10.441
Gæld til anpartshaver	25.000	10.000
Anden gæld	87.080	45.882
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>114.580</b>	<b>66.323</b>
<b>Gældsforpligtelse i alt</b>	<b>114.580</b>	<b>66.323</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>182.683</b>	<b>131.411</b>

## Noter

### Note 0. Hovedaktivitet

Selskabets formål er behandlinger, handel og service samt dermed beslægtet virksomhed.

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Note 1. Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	80.091	67.410
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	270
	<u>80.091</u>	<u>67.680</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1

### Note 2. Egenkapitalopgørelse

#### Registreret kapital

Registreret kapital primo	80.000	0
Indbetaling ved stiftelse af selskab	0	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Aktiekapitalen består af 800 anparter á nominelt kr. 100.

#### Overført resultat

Saldo primo	-14.912	0
Årets resultat	3.015	-14.912
	<u>11.897</u>	<u>-14.912</u>