

AKTIVINDSATS ApS

CVR-nr.: 34582963

Stillebækvej 8
2770 Kastrup

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/01/2022

Majbritt Erlandsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AKTIVINDSATS ApS Stillebækvej8 2770Kastrup e-mailadresse: je@aktivindsats.dk CVR-nr: 34582963 Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for AKTIVINDSATS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kastrup , den 31/01/2022

Direktion

Majbritt Erlandsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet vejleder og hjælper kommuner med arbejdsmarkedsindsatsen med beskæftigelsesmæssigt fokus på inklusion af udsatte grupper på arbejdsmarkedet. Selskabet bidrager med differentierede virksomhedsrettede indsatser for udsatte grupper på arbejdsmarkedet og tilbyder personer med fysiske og psykiske udfordringer, en chance for personlig udvikling og afklaring.

Usædvanlige forhold

Situationen vedrørende covid-19 har ikke haft væsentlig negativ påvirkning af virksomhedens økonomi, da de fleste aktiviteter har kunne gennemføres digitalt, telefonisk eller ved personligt fremmøde med værnemidler m.m.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 1.887.967, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.958.822. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har fortsat et højt aktivitetsniveau ind i 2022 og vil det kommende år rekruttere yderligere.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Det samlede vederlag m.v. til medlemmer af ledelsen samt stiftere og ejere

Majbritt Erlandsen, Direktør (og ejer) Bruttoindkomst, inkl. pension, bonus mv. kr. 722.984.

Johnny Erlandsen, Administration (og ejer) – Bruttoindkomst kr. 361.031.

Alle medarbejdere har modtaget bonus i 2021, svarende til en ekstra månedsløn.

Redegørelse for opfyldelse af socialt formål

Selskabet har haft fokus på arbejdet med psykisk syge og sårbare mennesker, og har i den forbindelse brugt midler og ressourcer på at uddanne og øge medarbejdernes kompetencer inden for området.

Selskabet har udviklet to nye aktiviteter, der primært henvender sig til mennesker med psykisk sårbarhed, herunder ensomhed. I disse aktiviteter støttes og inddrages lokale foreninger, så deltagerne gennem træning og forskellige aktiviteter, kan danne nye relationer og på sigt, blive en del af foreningslivet, komme ud af deres isolation og dermed tættere på arbejdsmarkedet.

Selskabet har foretaget donationer til organisationer med et almennyttigt eller almenvelgørende formål, herunder Røde Kors, Vig Motion samt Danske Hospitalsklovne.

Selskabet har en relativ høj andel af personer fra udsatte grupper i medarbejderstaben, og har derudover haft 4 udsatte ressourceforløbs borgere i virksomhedspraktik med henblik på afklaring af resterhvervsevnen, hvoraf en er genindtrådt på arbejdsmarkedet.

Likvide midler og andre aktiver, der udloddes eller uddeles af virksomhedens formue

Der udloddes ingen udbytte i 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke sket væsentlige begivenheder siden årsafslutningen, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling i negativ retning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Aktivindsats ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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, samt andre driftsindtægter med fradrag af direkte omkostning 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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter poster, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 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 acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud. 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

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar => brugstid 3-5 år og restværdi 0 %.

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 samt for betalte acontoskatter. Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		6.900.343	4.428.886
Personaleomkostninger	1	-4.446.119	-4.092.281
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-27.500
Resultat af ordinær primær drift		2.454.224	309.105
Andre finansielle indtægter		34.168	0
Øvrige finansielle omkostninger		-7.342	-23.627
Ordinært resultat før skat		2.481.050	285.478
Skat af årets resultat		-593.083	-62.906
Årets resultat		1.887.967	222.572
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.000.000
Overført resultat		1.887.967	-777.428
I alt		1.887.967	222.572

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Deposita		131.700	119.700
Finansielle anlægsaktiver i alt		131.700	119.700
Anlægsaktiver i alt		131.700	119.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.806.030	717.126
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		238.374	0
Udskudte skatteaktiver		4.772	6.363
Periodeafgrænsningsposter		27.735	37.851
Tilgodehavender i alt		2.076.911	761.340
Andre værdipapirer og kapitalandele		301.434	272.366
Værdipapirer og kapitalandele i alt		301.434	272.366
Likvide beholdninger		2.571.055	1.416.163
Omsætningsaktiver i alt		4.949.400	2.449.869
AKTIVER I ALT		5.081.100	2.569.569

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		2.878.822	990.855
Egenkapital i alt		2.958.822	1.070.855
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.861	13.951
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	18.790
Skyldig selskabsskat		590.115	66.836
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.523.302	1.399.137
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.122.278	1.498.714
Gældsforpligtelser i alt		2.122.278	1.498.714
PASSIVER I ALT		5.081.100	2.569.569

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	990.855	1.070.855
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	1.887.967	1.887.967
Egenkapital, ultimo	80.000	2.878.822	2.958.822

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	4.037.299	3.704.822
Pensionsbidrag	350.835	340.303
Andre omkostninger til social sikring	57.985	47.156
	<u>4.446.119</u>	<u>4.092.281</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Erlandsen Holding ApS, cvr nr. 34 58 26 61 som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt på lejemål, samt indbetalt deposita dækkende forpligtelsen.

Herudover forefindes ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. statusdagen i selskabet.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 8
------------------------------	-----------