

Daneta ApS

Sagavej 5, 9260 Gistrup

CVR-nr. 20 43 20 98



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10/5 2016

Som dirigent:



.....
Erik Andersen



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Daneta ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 4. maj 2016
Direktion:



Erik Hølvig Thierry
Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Daneta ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Daneta ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Aalborg, den 4. maj 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Evan Christensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet udgør udvikling og salg af sikringsudstyr m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 74.709 kr. mod 117.518 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 246.481 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	636.143	754.682
2	Personaleomkostninger	-432.373	-477.921
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-87.872	-87.872
	Resultat af primær drift	115.898	188.889
	Finansielle indtægter	0	30
	Finansielle omkostninger	-12.168	-35.628
	Resultat før skat	103.730	153.291
3	Skat af årets resultat	-29.021	-35.773
	Årets resultat	74.709	117.518
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	60.000	99.400
	Overført resultat	14.709	18.118
		74.709	117.518

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Driftsmidler og inventar	388.239	476.111
		<u>388.239</u>	<u>476.111</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Værdipapirer	7	35
		<u>7</u>	<u>35</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>388.246</u>	<u>476.146</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	228.755	208.377
		<u>228.755</u>	<u>208.377</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	337.835	181.864
	Andre tilgodehavender	268	0
	Periodeafgrænsningsposter	25.698	36.582
		<u>363.801</u>	<u>218.446</u>
	Likvide beholdninger	<u>217.210</u>	<u>109.051</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>809.766</u>	<u>535.874</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.198.012</u>	<u>1.012.020</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	61.481	46.772
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	60.000	99.400
	Egenkapital i alt	<u>246.481</u>	<u>271.172</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	23.139	21.809
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>23.139</u>	<u>21.809</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	197.898	315.514
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	437.330	76.562
	Skyldig selskabsskat	14.712	10.204
	Anden gæld	278.452	316.759
		<u>928.392</u>	<u>719.039</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>928.392</u>	<u>719.039</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.198.012</u>	<u>1.012.020</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	46.772	99.400	271.172
Årets resultat	0	14.709	60.000	74.709
Udloddet udbytte	0	0	-99.400	-99.400
Egenkapital 31. december 2015	125.000	61.481	60.000	246.481

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Daneta ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer ekskl. moms, afgifter samt rabatter i forbindelse med salget med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger består af salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger. Omsætning indregnes, når risikoovergang til køber er sket, og indtægten pålideligt kan indregnes.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, som er 5-8 år for driftsmidler.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	419.204	458.445
Andre omkostninger til social sikring	6.775	9.595
Andre personaleomkostninger	6.394	9.881
	<u>432.373</u>	<u>477.921</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	22.712	18.204
Årets regulering af udskudt skat	1.330	17.569
Regulering af skat vedrørende tidligere år	4.979	0
	<u>29.021</u>	<u>35.773</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

Af gældsforpligtelser er 105 t.kr. langfristet gæld.

5 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for banker, kreditorer og øvrige leverandører er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant udgør 352 t.kr.