

# Daneta ApS

Sagavej 5, 9260 Gistrup

CVR-nr. 20 43 20 98



## Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. april 2017

Som dirigent:



.....  
Erik Andersen

**EY**

Building a better  
working world

## Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Daneta ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20. april 2017

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 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 20. april 2017  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Evan Christensen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Daneta ApS
Adresse, postnr., by	Sagavej 5, 9260 Gistrup
CVR-nr.	20 43 20 98
Stiftet	1. november 1997
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Erik Hølvig Thierry Andersen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 27.116 kr. mod 74.709 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 213.597 kr.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	600.105	636.080
2	Personaleomkostninger	-469.336	-432.373
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-87.872	-87.872
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>42.897</b>	<b>115.835</b>
	Finansielle omkostninger	-6.537	-12.105
	<b>Resultat før skat</b>	<b>36.360</b>	<b>103.730</b>
3	Skat af årets resultat	-9.244	-29.021
	<b>Årets resultat</b>	<b>27.116</b>	<b>74.709</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	60.000
	Overført resultat	27.116	14.709
		<b>27.116</b>	<b>74.709</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	Materielle anlægsaktiver		
	Driftsmidler og inventar	300.367	388.239
		<u>300.367</u>	<u>388.239</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Værdipapirer	6	7
		<u>6</u>	<u>7</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>300.373</u>	<u>388.246</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	355.697	228.755
		<u>355.697</u>	<u>228.755</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	301.382	337.835
	Andre tilgodehavender	118	268
	Periodeafgrænsningsposter	27.875	25.698
		<u>329.375</u>	<u>363.801</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>98.371</u>	<u>217.210</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>783.443</u>	<u>809.766</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>1.083.816</u></u>	<u><u>1.198.012</u></u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	2016	2015
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	88.597	61.481
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	60.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>213.597</u>	<u>246.481</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	20.819	23.139
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>20.819</u>	<u>23.139</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
4	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker, billån	16.736	104.839
		<u>16.736</u>	<u>104.839</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
4	<b>Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser</b>	85.368	81.120
	Gæld til banker	0	11.939
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	482.749	437.330
	Skyldig selskabsskat	3.564	14.712
	Anden gæld	260.983	278.452
		<u>832.664</u>	<u>823.553</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>849.400</u>	<u>928.392</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>1.083.816</u></u>	<u><u>1.198.012</u></u>

1 Anvendt regnskabspraksis

5 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitaloppgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	61.481	60.000	246.481
Overført, jf. resultatdisponering	0	27.116	0	27.116
Udloddet udbytte	0	0	-60.000	-60.000
<b>Egenkapital</b>				
31. december 2016	125.000	88.597	0	213.597

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Daneta ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

#### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling:

1. Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle aktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grunde. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

Ovenstående ændring har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016 eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav som følge af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer ekskl. moms, afgifter og 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.

#### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger 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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

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

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

#### 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*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Gæld til kreditinstitutter

Gæld til kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger og måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

#### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2016	2015		
<b>2 Personaleomkostninger</b>				
Lønninger	451.452	419.204		
Andre omkostninger til social sikring	9.255	6.775		
Andre personaleomkostninger	8.629	6.394		
	<u>469.336</u>	<u>432.373</u>		
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	11.564	22.712		
Årets regulering af udskudt skat	-2.320	1.330		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	4.979		
	<u>9.244</u>	<u>29.021</u>		
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
kr.	Gæld i alt 31/12 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker, billån	<u>102.104</u>	<u>85.368</u>	<u>16.736</u>	<u>0</u>
	<u>102.104</u>	<u>85.368</u>	<u>16.736</u>	<u>0</u>

### 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 293 t.kr.