
Danica Skadedyrssikring ApS

Regnersvej 94, 3650 Ølstykke

CVR. NR. 30 81 34 48

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære
Generalforsamling den 15. april 2016

Kim Vorsholt.

Kim Vorsholt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisionspåtegning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7-9
Resultatopgørelse.....	10
Aktiver.....	11
Passiver.....	12
Noter.....	13-15

Selskabsoplysninger

Selskabet	Danica Skadedyrssikring ApS Regnersvej 94 3650 Ølstykke Cvr. nr. 30 81 34 48
Direktion	Kim Vorsholt
Bestyrelse	Selskabet har ingen bestyrelse
Moderselskab	Sikring af 28.08.2007 Holding ApS Regnersvej 94 3650 Ølstykke
Revision	Michael Kappelhøj Registreret revisor FSR - danske revisorer Smidstrup Strandvej 69, 1. 3250 Gilleleje
Bankforbindelse	Nykredit Bank

Danica Skadedyrssikring ApS
Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål og væsentligste aktivitet er at drive skadedyrssikringsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviser et resultat på kr.: -283525.

Virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 771311. og en egenkapital på kr. -92468.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter status foretaget reduktion af selskabets faste udgifter.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer positive resultater i de kommende år, og selskabets kapitaltab forventes indtjent ved egen drift i løbet af det kommende år.

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision som opfyldte.

Ølstykke, den 15. april 2016



Kim Vorsholt
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Danica Skadedyrssikring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danica Skadedyrssikring ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 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 revisorer's Ethiske 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.

Gilleleje, den 15. april 2016

Michael Kappelhøj, Registreret revisor, CVR-nr. 18485907



Michael Kappelhøj

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Danica Skadedyrssikring ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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 affinansielle 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 de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.

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.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen er en lille koncern, jf.

Årsregnskabslovens § 110.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning.

Nettoomsætning omfatter levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Afskrivning.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivning:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar m.v.	5 år
Edb	3 år

../

Anvendt regnskabspraksis fortsat..

Skat af årets resultat.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kanføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med dets moderselskab.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Anlægsaktiver, driftsmateriel og inventar optages til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Værdiforringelse af aktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender optages til bogført værdi med fradrag af hensættelser til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til dagspris på balancetidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

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

..!

Anvendt regnskabspraksis fortsat..

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sikring af 28.08.2007 Holding ApS

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 vil som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

Noter	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	2.147.143	2.032.733
2 Personaleomkostninger	<u>-2.469.211</u>	<u>-1.598.036</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	-322.068	434.697
3 Afskrivninger	<u>-37.960</u>	<u>-43.342</u>
Resultat før finansielle poster	-360.028	391.355
Finansielle indtægter	8.259	17.686
Finansielle omkostninger	<u>-6.712</u>	<u>-340</u>
Ordinært resultat før skat	-358.481	408.701
4 Skat af årets resultat	<u>74.956</u>	<u>-104.085</u>
Årets resultat	<u>-283.525</u>	<u>304.616</u>
 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	300.000
Overført overskud	<u>-283.525</u>	<u>4.616</u>
Disponeret i alt	<u>-283.525</u>	<u>304.616</u>

Danica Skadedyrssikring ApS
Balance pr. 31. december 2015

Noter	2015	2014
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
5 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84.134	122.094
	84.134	122.094
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	14.015	5.025
	14.015	5.025
ANLÆGSAKTIVER I ALT	98.149	127.119
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	54.059	37.973
	54.059	37.973
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	292.762	289.626
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	26.706
Andre tilgodehavender	70.252	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
	363.014	316.332
Likvide beholdninger	256.089	901.121
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	673.162	1.255.426
AKTIVER I ALT	771.311	1.382.545

Danica Skadedyrssikring ApS
Balance pr. 31. december 2015

Noter	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført overskud	-217.468	66.057
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>400.000</u>
Egenkapital i alt	<u>-92.468</u>	<u>591.057</u>
8 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>4.982</u>
	<u>0</u>	<u>4.982</u>
9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Pengeinstitutter	0	0
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>106.673</u>
	<u>0</u>	<u>106.673</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	62.574	39.897
Gæld til tilknyttede virksomheder	212.083	0
Selskabsskat	0	119.550
Mellemregning kapitalejer	9.238	6.846
Pengeinstitut	0	0
Anden gæld	<u>579.884</u>	<u>513.540</u>
	<u>863.779</u>	<u>679.833</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>863.779</u>	<u>786.506</u>
PASSIVER I ALT	<u>771.311</u>	<u>1.382.545</u>
10 Nærtstående parter		
11 Pantsætninger/leasingforpligtelser		
12 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		

Danica Skadedyrssikring ApS

Noter	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Kapitaltab og selskabets fortsatte drift/ Going Concern		
Som konsekvens af det negative resultat har selskabet tabt aktiekapitalen. Kravet i Selskabsloven om fremlæggelse for generalforsamlingen inden 6 måneder efter tabet er konstateret, forventes overholdt ved selskabets ordinære generalforsamling.		
Selskabets ledelse forventer at reetablere kapitalen gennem positiv drift de kommende år, kapitalejerne har tilkendegivet, at de vil tilføre tilstrækkelig kapital, herunder konvertering af tilgodehavender til selskabets fortsatte drift.		
På ovenstående baggrund er det ledelsens opfattelse, at årsregnskabet aflægges under forudsætning om fortsat drift.		
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager	2.332.819	1.558.012
Pensionsbidrag	66.000	0
Andre omkostninger til social sikring	70.392	40.024
	<u>2.469.211</u>	<u>1.598.036</u>
 Gennemsnitligt antal medarbejdere	 <u>3</u>	 <u>3</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	37.960	43.342
	<u>37.960</u>	<u>43.342</u>
 Tab/(gevinst) ved salg af anlægsaktiver	 0	 0
I alt	<u>37.960</u>	<u>43.342</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	106.673
Årets ændring i udskudt skat	-74.956	-2.588
	<u>-74.956</u>	<u>104.085</u>

Selskabet indgår i obligatorisk sambeskatning med moderselskab

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kostpris primo	270.308	270.308
Årets tilgang	0	0
Årets afgang til kostpris	0	0
Kostpris ultimo	<u>270.308</u>	<u>270.308</u>
Afskrivninger primo	148.214	104.872
Årets afskrivninger	37.960	43.342
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>186.174</u>	<u>148.214</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>84.134</u>	<u>122.094</u>
Heraf udgør leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Leasingforpligtelser er i omtalt i note 11		

6 Egenkapitalopgørelse

	<u>ApS-kapital</u>	<u>Overført overskud</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
EK primo	125.000	66.057	400.000	591.057
Årets resultat	0	-283.525	0	-283.525
Udbetalt udbytte	0	0	-400.000	-400.000
EK ultimo	<u>125.000</u>	<u>-217.468</u>	<u>0</u>	<u>-92.468</u>

Noter

7 Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år

ApS-kapital

Selskabets indskudskapital udgør kr. 125.000, der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 år.

8 Hensættelser til udskudt skat

Under forudsætning af positiv indtjening og uændret beskatningsprocent, er beløbet beregnet således:

Driftsmidler	Bogført værdi	Skattemæssig værdi	Forskel
Driftsmidler	84.134	75.623	8.511
Skattemæssigt underskud			-327.840
Beregningsgrundlag			<u>-319.329</u>
Udskudt skat 22,0 % ovenstående udgør			-70.252
Eventualskat primo (23,5%)			<u>4.982</u>
Forskydning			<u>-75.234</u>
Negativ udskudt skat er aktiveret i balancen			

9 Langfristede gældsforpligtelser

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder alle poster inden 5 år efter balancetidspunktet.

10 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Anparternes stemmerettigheder besiddes af:

Sikring af 28.08.2007 Holding ApS
Regnersvej 94, 3650 Ølstykke

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen handler.

11 Pantsætninger/leasingforpligtelser.

Leasingforpligtelser: Der er indgået leasingaftaler vedr. 1 stk Ford varebil med en samlet leasingforpligtelse på tkr. 73 som forfalder til betaling inden for de næste to år.

Der er indgået bindende lejeaftale vedr. kopimaskine med samlet forpligtelse på tkr. 21. som forfalder inden for de næste to år.

12 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at drive sikringsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.