
Danica Skadedyrssikring ApS

Regnersvej 94, 3650 Ølstykke
CVR. NR. 30 81 34 48

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære
Generalforsamling den 24. marts 2017

Kim Vorsholt

Kim Vorsholt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisionspåtegning.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Resultatopgørelse.....	7
Aktiver.....	8
Passiver.....	9
Noter.....	10-12
Anvendt regnskabspraksis.....	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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 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 2016 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 24. marts 2017



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 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

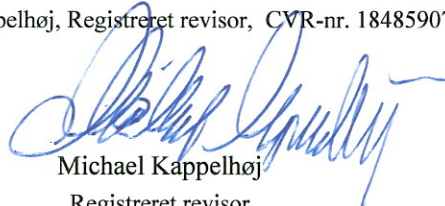
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, 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 24. marts 2017

Michael Kappelhøj, Registreret revisor, CVR-nr. 18485907



Michael Kappelhøj
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

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.: 232961.

Virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 1180955. og en egenkapital på kr. 140493.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er nu atter i stabil udvikling.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer positive resultater i de kommende år.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2016

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	2.385.428	2.147.143
1 Personaleomkostninger	<u>-2.006.877</u>	<u>-2.469.211</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	378.551	-322.068
2 Afskrivninger	<u>-66.634</u>	<u>-37.960</u>
Resultat før finansielle poster	311.917	-360.028
Finansielle indtægter	2.390	14.597
Finansielle omkostninger	<u>-12.440</u>	<u>-13.050</u>
Ordinært resultat før skat	301.867	-358.481
3 Skat af årets resultat	<u>-68.906</u>	<u>74.956</u>
Årets resultat	<u>232.961</u>	<u>-283.525</u>
 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført overskud	<u>232.961</u>	<u>-283.525</u>
Disponeret i alt	<u>232.961</u>	<u>-283.525</u>

Danica Skadedyrssikring ApS
Balance pr. 31. december 2016

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
4 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.500	84.134
	<u>17.500</u>	<u>84.134</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	7.213	14.015
	<u>7.213</u>	<u>14.015</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 <u>24.713</u>	 <u>98.149</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	82.029	54.059
	<u>82.029</u>	<u>54.059</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	385.901	292.762
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0
Andre tilgodehavender	8.628	70.252
Periodeafgrænsningsposter	23.785	0
	<u>418.314</u>	<u>363.014</u>
 Likvide beholdninger	 <u>655.899</u>	 <u>256.089</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	 <u>1.156.242</u>	 <u>673.162</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>1.180.955</u>	 <u>771.311</u>

Danica Skadedyrssikring ApS
Balance pr. 31. december 2016

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER		
5 EGENKAPITAL		
6 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført overskud	15.493	-217.468
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>140.493</u>	<u>-92.468</u>
7 HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Pengeinstitutter	0	0
Selskabsskat	<u>7.282</u>	<u>0</u>
	<u>7.282</u>	<u>0</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	44.819	44.574
Gæld til tilknyttede virksomheder	401.745	212.083
Selskabsskat	0	0
Mellemregning kapitalejer	30.969	9.238
Pengeinstitut	0	0
Anden gæld	<u>555.647</u>	<u>597.884</u>
	<u>1.033.180</u>	<u>863.779</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.040.462</u>	<u>863.779</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.180.955</u>	<u>771.311</u>
9 Nærtstående parter		
10 Pantsætninger/leasingforpligtelser		

Danica Skadedyrssikring ApS

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.794.306	2.332.819
Pensionsbidrag	99.000	66.000
Andre omkostninger til social sikring	113.571	70.392
	<u>2.006.877</u>	<u>2.469.211</u>
 Gennemsnitligt antal medarbejdere	 <u>3</u>	 <u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	63.434	37.960
	<u>63.434</u>	<u>37.960</u>
 Tab/(gevinst) ved salg af anlægsaktiver	 <u>3.200</u>	 <u>0</u>
I alt	<u>66.634</u>	<u>37.960</u>
 3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	7.282	0
Årets ændring i udskudt skat	61.624	-74.956
	<u>68.906</u>	<u>-74.956</u>
 Selskabet indgår i obligatorisk sambeskatning med moderselskab		

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kostpris primo	270.308	270.308
Årets tilgang	0	0
Årets afgang til kostpris	75.320	0
Kostpris ultimo	<u>194.988</u>	<u>270.308</u>
Afskrivninger primo	186.174	148.214
Årets afskrivninger	63.434	37.960
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	-72.120	0
Afskrivninger ultimo	<u>177.488</u>	<u>186.174</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>17.500</u>	<u>84.134</u>
Heraf udgør leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Leasingforpligtelser er i omtalt i note 10		

5 Egenkapitalopgørelse

	ApS-kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
EK primo	125.000	-217.468	0	-92.468
Årets resultat	0	232.961	0	232.961
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
EK ultimo	<u>125.000</u>	<u>15.493</u>	<u>0</u>	<u>140.493</u>

Noter

6 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.

7 Hensættelser til udskudt skat

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

Driftsmidler	Bogført værdi	Skattemæssig værdi	Forskel
Driftsmidler	17.500	56.717	-39.217
Skattemæssigt underskud			0
Beregningsgrundlag			<u>-39.217</u>
Udskudt skat 22,0 % ovenstående udgør			-8.628
Eventualskat primo (22,0 %)			<u>-70.252</u>
Forskydning			<u>61.624</u>
Negativ udskudt skat er aktiveret i balancen			

8 Langfristede gældsforpligtelser

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

9 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.

10 Pantsætninger/leasingforpligtelser.

Leasingforpligtelser:

Der er indgået leasingaftaler vedr. 1 stk Ford varebil med en samlet leasingforpligtelse på tkr. 43 som forfalder til betaling inden for de næste to år.

Der er indgået bindende lejeaftale vedr. kopimaskine med samlet forpligtelse på tkr. 9. som forfalder inden for det næste år.

Danica Skadedyrssikring ApS
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 kan føres 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 gældsметode 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 nominel værdi.