

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Danocare ApS

Egegårdsvej 13, Himmelev

4000 Roskilde

(CVR.nr. 32 66 78 21)

Årsrapport

for perioden

1. januar - 31. december 2012

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 30/5-2013

Dirigent:

Dag Winther Svendsen

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|--|-------|
| Ledespåtegning..... | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 3 - 4 |
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 |

Årsregnskab 1. januar 2012 - 31. december 2012

| | |
|-------------------------------|---------|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 7 - 9 |
| Resultatopgørelse..... | 10 |
| Balance..... | 11 - 12 |
| Noter..... | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Danocare ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Endvidere er det ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15. maj 2013

Direktion:

Dag Winther Svendsen

Fravalg af revision:

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Danocare ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Danocare ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet fremtid afhænger af, at ledelsen formår at vende udviklingen i selskabet samt skaffe den fornødne likviditet. Vi henviser i den forbindelse til note 2, hvor ledelsen har beskrevet forholdene yderligere. Ledelsen har med tiltro til, at en række forudsætninger opfyldes, valgt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje. Vi er enige i den anvendte regnskabspraksis. Vi henviser til ledelsens beskrivelse under note 2.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger om andre forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens regler herom. Vi henviser til ledelsens beskrivelse under note 2.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 15. maj 2013

ERIK MUNK

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

Michael Vejgaard Hansen
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Danocare ApS
Egegårdsvej 13, Himmelev
4000 Roskilde

Telefon: 29443707
Hjemmeside: www.danocare.dk
E-mail: dws@danocare.dk

Cvr-nr.: 32 66 78 21
Stiftet: 7. januar 2010
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Dag Winther Svendsen

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har mod forventning vist et underskud.

Dette skyldes bl.a. at en forventning til mersalg og avance genereret af en ansat medarbejder ikke har kunne holde. Medarbejderen har efterfølgende forladt virksomheden.

Det er ledelsen forventning at det i de kommende år kan rettes op på selskabets økonomi og resultat således at selskabskapitalen kan reetableres.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danocare ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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 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.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne udgifter

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

Finansielle poster

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 af årets resultat

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

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kunst måles til kostpris.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 – 5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og - omkostninger.

Omsætningsaktiver

Varelager

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2012

| Note | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|------|---|-----------------|
| | | <i>1.000 kr</i> |
| | 345.645 | 605 |
| 3 | Personaleomkostninger..... | 355 |
| | Resultat før afskrivninger | 250 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 31 |
| | Resultat af primær drift | 219 |
| | Andre finansielle omkostninger..... | 18 |
| | Resultat før skat | 201 |
| | Skat af årets resultat..... | 0 |
| | Årets resultat | 201 |
| | | |
| | Forslag til resultatdisponering: | |
| | Overført til næste år..... | 201 |
| | Disponeret i alt | 201 |

Balance pr. 31. december 2012

| Note | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--|----------------|-----------------|
| <u>Aktiver</u> | | <i>1.000 kr</i> |
| Anlægsaktiver: | | |
| Materielle anlægsaktiver: | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 8.536 | 20 |
| Anlægsaktiver i alt | 8.536 | 20 |
| Omsætningsaktiver: | | |
| Varelager: | | |
| Råvarer og hjælpematerialer..... | 164.830 | 159 |
| Tilgodehavender: | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 102.283 | 189 |
| Andre tilgodehavender..... | 2.869 | 0 |
| Likvide beholdninger: | | |
| Likvide beholdninger..... | 53.237 | 25 |
| Omsætningsaktiver i alt | 323.219 | 373 |
| Aktiver i alt | 331.755 | 393 |

Balance pr. 31. december 2012

| Note | | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|------|--|----------------|-----------------|
| | <u>Passiver</u> | | <i>1.000 kr</i> |
| | Egenkapital: | | |
| 4 | Virksomhedskapital..... | 125.000 | 125 |
| 4 | Overført overskud eller underskud..... | -91.277 | -39 |
| | Egenkapital i alt | 33.723 | 86 |
| | Gældsforpligtelser (kort- og langfristede): | | |
| | <i>Kortfristede:</i> | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 203.467 | 97 |
| | Anden gæld..... | 94.565 | 210 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | 0 | 0 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 298.032 | 307 |
| | Passiver i alt | 331.755 | 393 |
| 5 | Eventualposter m.v. | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 1 | Hovedaktiviteter | | |
| 2 | Fremtidig indtjening / Kapitalforhold | | |

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive grossistvirksomheden indenfor salg af kemi, rengøringsartikler o.lign. produkter.

Note 2 - Fremtidig indtjening / Kapitalforhold

Årets resultat har mod forventning vist et underskud.

Dette skyldes bl.a. at en forventning til mersalg og avance genereret af en ansat medarbejder ikke har kunne holde. Medarbejderen har efterfølgende forladt virksomheden.

Det er ledelsen forventning at det i de kommende år kan rettes op på selskabets økonomi og resultat således at selskabskapitalen kan reetableres.

Note 3 - Personaleomkostninger

| | 2012 | <i>Sidste år 1.000 kr</i> |
|--|----------------|-------------------------------|
| Lønninger og gager..... | 377.540 | 344 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 7.195 | 11 |
| | 384.735 | 355 |
| | 384.735 | 355 |

Note 4 - Egenkapital

| | <u>1/1-2012</u> | <u>Til- / afgang</u> | <u>Forslag til resultat- fordeling</u> | <u>31/12-2012</u> |
|-------------------------------------|-----------------|----------------------|--|-------------------|
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 0 | | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud.. | -38.546 | 0 | -52.731 | -91.277 |
| | 86.454 | 0 | -52.731 | 33.723 |
| | 86.454 | 0 | -52.731 | 33.723 |

Note 5 - Eventualposter m.v.

Ingen.

Note 6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet bankgaranti for 6 måneders husleje svarende til kr. 60.000.