

SHIRE DENMARK ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2014

Helen Rosemary Janaway

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SHIRE DENMARK ApS
Havneholmen 29
1561 København V

CVR-nr: 33358008
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Bankforbindelse Citibank

Revisor DELOITTE STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr: 33963556

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Shire Denmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt resultatet af selskabets aktiver for regnskabsåret 1. januar 2013 – 31. december 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29/05/2014

Direktion

John Erik Mattias Bankel

Bestyrelse

Helen Rosemary Janaway

Helen Alice Lillistone

John Erik Mattias Bankel

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Shire Denmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Shire Denmark ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, 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 handlinger 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

København, 29/05/2014

Flemming Larsen
statsautoriseret revisor
DELOITTE STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Virksomheden er et helejet datterselskab af Shire plc ("gruppen"). Shire er en førende specialiseret biofarmaceutisk virksomhed, der fokuserer på at opfylde behovene hos speciallægerne.

Shire udvikler og leverer sundhedsydelser indenfor områderne:

- Behavioural Sundhed og Gastro International forhold;
- Genetiske sygdomme og,
- Regenerativ medicin

Samt andre symptomatiske forhold der behandles af specialister, at tjene forskellige patientgrupper, koncernen opererer i tre forskellige forretningsenheder, Specialty Pharmaceuticals ("SP"), Human genterapi ("HGT"), og regenerativ medicin ("RM").

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Shire Denmark ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabs politikker som 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.

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.

Resultatopgørelse

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdi 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Likvide

Likvide beholdninger, indregnet under kortfristede aktiver, omfatter bankindeståender samt kontantbeholdninger og måles til dagsværdi.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er optaget til den vekselkurs afgørelse på datoen for transaktionen.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta på balance tidspunkterne rapporteres til at vekselkursen på det tidspunkt. Ikke-monetære poster, der måles til historisk kostpris i fremmed valuta er ikke nyoversat.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.752.701	4.145.110
Personaleomkostninger	1	-4.363.388	-3.903.490
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.635	-9.476
Resultat af ordinær primær drift		376.678	232.144
Øvrige finansielle omkostninger		-20.426	-96.779
Ordinært resultat før skat		356.252	135.365
Ekstraordinært resultat før skat		356.252	135.365
Skat af årets resultat	2	-124.434	-42.375
Årets resultat		231.818	92.990
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		231.818	92.990
I alt		231.818	92.990

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.794	28.429
Materielle anlægsaktiver i alt		15.794	28.429
Anlægsaktiver i alt		15.794	28.429
Fremstillede varer og handelsvarer		1.377.198	1.223.572
Varebeholdninger i alt		1.377.198	1.223.572
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.550.629	1.396.870
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.064.308	2.233.469
Andre tilgodehavender		442	0
Periodeafgrænsningsposter		4.625	79.604
Tilgodehavender i alt		2.620.004	3.709.943
Likvide beholdninger		571.092	825.137
Omsætningsaktiver i alt		4.568.294	5.758.652
AKTIVER I ALT		4.584.088	5.787.081

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		480.587	248.769
Egenkapital i alt	3	560.587	328.769
Leverandører af varer og tjenesteydelser		458.286	212.822
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.561.230	3.583.012
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		93.339	34.802
Anden gæld		910.646	1.627.676
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.023.501	5.458.312
Gældsforpligtelser i alt		4.023.501	5.458.312
PASSIVER I ALT		4.584.088	5.787.081

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013	2012
	kr.	kr.
Løn og gager	3.984.393	3.502.387
Pensioner	342.049	353.673
Omkostninger til social sikring	14.507	47.430
	4.340.949	3.903.490

2. Skat af årets resultat

	2013	2012
	kr.	kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	124.434	42.375
	124.434	42.375

3. Egenkapital i alt

	Selskabskapital	Overført overskud	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2013	80.000	248.769	328.769
Forslag til årets resultatdisponering	0	231.818	231.818
Egenkapital 31. december 2013	80.000	480.587	560.587

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualposter pr. 31. december 2013: ingen (31. december 2012: ingen)

Ikke-indregnede leje-og leasingforpligtelser

	2013	2012
	kr.	kr.
Forpligtelser i henhold til leje-og leasingforpligtelser frem til udløb	433.767	882.916

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2013: ingen (31. december 2012: ingen)

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Shire Pharmaceutical Ireland Ltd.

Koncernforhold

Navn og hjemsted for moderselskabet der udarbejder koncernregnskab for den største koncernen:
Shire Denmark ApS indgår i koncernregnskabet for Shire plc, Irland.

Koncernregnskabet for Shire Plc kan downloades på www.shire.com.