

Michael Kappelhøj
Registreret revisor

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*

Danica Skadedyrssikring ApS
CVR. NR. 30 81 34 48

Årsrapport
1. januar - 31. december 2013

Godkendt på selskabets ordinære
Generalforsamling den 22. maj 2014

Kim Vorsholt

Kim Vorsholt
Dirigent

Registreret revisor Michael Kappelhøj

Smidstrup Strandvej 69, 1.
3250 Gilleleje

Telefon 48 31 98 97

revisor@kappelhoj.dk
www.kappelhoj.dk

CVR-nr. DK 18485907

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Ledespåtegning.....	4
Revisionspåtegning.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Aktiver.....	10
Passiver.....	11
Noter.....	12-14

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 2013 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 2013 samt af resultatet resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 22. maj 2014



Kim Vorsholt
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Danica Skadedyrssikring ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Danica Skadedyrssikring ApS for regnskabsåret 1. januar – 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 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.

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 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, den 20. maj 2014



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 24,5%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2013

Noter	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttofortjeneste	1.767.778	1.474.708
1 Personaleomkostninger	<u>-1.267.446</u>	<u>-957.617</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	500.332	517.091
2 Afskrivninger	<u>-43.552</u>	<u>-39.385</u>
Resultat før finansielle poster	456.780	477.706
Finansielle indtægter	11.884	5.523
Finansielle omkostninger	<u>-4.408</u>	<u>-3.981</u>
Ordinært resultat før skat	464.255	479.248
3 Skat af årets resultat	<u>-119.687</u>	<u>-123.691</u>
Årets resultat	<u>344.568</u>	<u>355.557</u>
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	300.000	300.000
Overført overskud	<u>44.568</u>	<u>55.557</u>
Disponeret i alt	<u>344.568</u>	<u>355.557</u>

Danica Skadedyrssikring ApS
Balance pr. 31. december 2013

Noter	<u>2013</u>	<u>2012</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
4 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	165.436	208.988
	<u>165.436</u>	<u>208.988</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	5.025	5.025
	<u>5.025</u>	<u>5.025</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>170.461</u>	<u>214.013</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	22.284	10.109
	<u>22.284</u>	<u>10.109</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	229.170	445.102
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	25.630	5.750
Andre tilgodehavender	0	22.000
Periodeafgrænsningsposter	6.785	0
	<u>261.585</u>	<u>472.852</u>
Likvide beholdninger	<u>839.754</u>	<u>592.527</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.123.623</u>	<u>1.075.488</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.294.084</u>	<u>1.289.501</u>

Danica Skadedyrssikring ApS
Balance pr. 31. december 2013

Noter	<u>2013</u>	<u>2012</u>
PASSIVER		
5 EGENKAPITAL		
6 Anpartskapital	125.000	125.000
Overført overskud	161.441	116.873
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Egenkapital i alt	<u>586.441</u>	<u>541.873</u>
7 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	7.570	7.433
	<u>7.570</u>	<u>7.433</u>
8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Pengeinstitutter	0	0
Selskabsskat	119.550	118.600
	<u>119.550</u>	<u>118.600</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	153.277	225.134
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.020	101.660
Selskabsskat	0	0
Mellemregning kapitalejer	8.332	2.779
Pengeinstitut	0	0
Anden gæld	380.894	292.022
	<u>580.523</u>	<u>621.595</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>700.073</u>	<u>740.195</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.294.084</u>	<u>1.289.501</u>
9 Nærtstående parter		
10 Pantsætninger/leasingforpligtelser		
11 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		

Danica Skadedyrssikring ApS

Noter	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.316.655	923.474
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-49.208	34.143
	<u>1.267.446</u>	<u>957.617</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	43.552	39.385
	<u>43.552</u>	<u>39.385</u>
Tab/(gevinst) ved salg af anlægsaktiver	0	0
I alt	<u>43.552</u>	<u>39.385</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	119.550	118.600
Årets ændring i udskudt skat	137	5.091
	<u>119.687</u>	<u>123.691</u>

Selskabet indgår i obligatorisk sambeskatning med moderselskab

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Kostpris primo	270.308	95.308
Årets tilgang	0	175.000
Årets afgang til kostpris	0	0
Kostpris ultimo	<u>270.308</u>	<u>270.308</u>
Afskrivninger primo	61.320	21.935
Årets afskrivninger	43.552	39.385
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>104.872</u>	<u>61.320</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>165.436</u>	<u>208.988</u>
Heraf udgør leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Leasingforpligtelser er i omtalt i note 10		

5 Egenkapitalopgørelse

	<u>ApS-kapital</u>	<u>Overført overskud</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>I alt</u>
EK primo	125.000	116.873	300.000	541.873
Årets resultat	0	44.568	300.000	344.568
Udbetalt udbytte	0		-300.000	-300.000
EK ultimo	<u>125.000</u>	<u>161.441</u>	<u>300.000</u>	<u>586.441</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	165.436	134.441	30.995
Skattemæssigt underskud			0
Beregningsgrundlag			<u>30.995</u>
Udskudt skat 24,5% ovenstående udgør			7.570
Eventualskat primo (25%)			<u>7.433</u>
Forskydning			<u>137</u>

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, Selskabets direktør har fri bil til rådighed.

10 Pantsætninger/leasingforpligtelser.

Leasingforpligtelser: Der er indgået leasingaftaler vedr. 3 biler med en samlet leasingforpligt på kr. 168.000 som forfalder til betaling inden for de næste 2 år.

11 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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