


Danol Terrazzo A/S
Torphusene 22
3050 Humlebæk

CVR-nummer 15258195

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 16. november 2018


Søren Dragsbæk Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Danol Terrazzo A/S
Torphusene 22
3050 Humlebæk

Telefon:	39643886
E-mail:	Danol@post.tele.dk
CVR-nummer:	15258195
Kundenummer	78590
Regnskabsperiode:	1. juli 2017 - 30. juni 2018

Bestyrelse

Gitte Jensen
Jannie Dragsbæk Rasmussen
Søren Dragsbæk Jensen

Direktion

Søren Dragsbæk Jensen

Pengeinstitut

Danske Bank

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Danol Terrazzo A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, 18. september 2018

Direktionen:


Søren Dragsbæk Jensen

Bestyrelsen:


Gitte Jensen
Formand


Jannie Dragsbæk Rasmussen


Søren Dragsbæk Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Danol Terrazzo A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Danol Terrazzo A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 18. september 2018

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Arne Laursen

Partner, Registreret revisor

mne16036

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været, at udføre nyanlæg og reparation af terrazzogulve.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 727 TDKK mod et overskud på 170 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 1.227 TDKK.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2017/18	2016/17
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	3.744.959	2.369
1	Personaleomkostninger	-2.642.588	-2.080
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-144.967	-62
	Resultat før finansielle poster	957.405	227
	Finansielle indtægter	2.256	0
	Finansielle omkostninger	-23.876	-9
	Resultat før skat	935.785	218
2	Skat af årets resultat	-208.291	-48
	Årets resultat	727.494	170
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	727.494	170
	Resultatdisponering i alt	727.494	170

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Grunde og bygninger	198.671	238
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	653.656	53
	Materielle anlægsaktiver	852.327	291
	Deposita	29.808	30
	Finansielle anlægsaktiver	29.808	30
	Anlægsaktiver i alt	882.135	321
	Råvarer og hjælpematerialer	245.981	156
	Varebeholdninger	245.981	156
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	342.322	502
	Igangværende arbejder for fremmed regning	49.440	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	68.759	0
	Udsudte skatteaktiver	0	8
	Andre tilgodehavender	0	2
	Periodeafgrænsningsposter	118.021	55
	Tilgodehavender	578.542	567
	Likvide beholdninger	1.046.949	428
	Omsætningsaktiver i alt	1.871.472	1.151
	Aktiver i alt	2.753.607	1.472

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Foreslået udbytte	727.494	170
3	Egenkapital i alt	1.227.494	670
	Hensættelser til udskudt skat	33.508	0
	Hensatte forpligtelser	33.508	0
	Kreditinstitutter	399.911	0
4	Langfristede gældsforpligtelser	399.911	0
	Kreditinstitutter	68.035	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	166.495	54
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	22
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	166.408	48
	Anden gæld	691.757	678
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.092.695	802
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.526.114	802
	Passiver i alt	2.753.607	1.472
5	Eventualforpligtelser		
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017/18	2016/17		
	DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger			
	Løn og gager	2.313.235	1.805	
	Pensioner	205.031	186	
	Andre omkostninger til social sikring	102.716	74	
	Øvrige personaleomkostninger	21.606	15	
	Personaleomkostninger i alt	2.642.588	2.080	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede	6	5	
2	Skat af årets resultat			
	Skat af årets resultat	166.408	48	
	Regulering af udskudt skat	41.883	0	
	Skat af årets resultat i alt	208.291	48	
3	Egenkapital	Virksom-	Foreslået	I alt
		hedskapi-	udbytte	
		tal		
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	500	170	670
	Udbetalt udbytte	0	-170	-170
	Årets resultat	0	727	727
	Egenkapital ultimo	500	727	1.227
4	Langfristede gældsforpligtelser			
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0	
5	Eventualforpligtelser			

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Danol Holding ApS for danske selskabsskatter og kil-deskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kil-deskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

Noter	2017/18	2016/17
	DKK	1.000 DKK

6 Kontraktlige forpligtelser

Huslejeforpligtelse med en gennemsnitlig husleje på TDKK 5 i alt TDKK 15.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 4, i alt TDKK 24.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør TDKK 575, er finansieret ved finansiel leasing. Øvrige leasingforpligtelser er pr. 30. juni 2018 opgjort til TDKK 468.

Til sikkerhed for nedrivning af bygninger og reetablering af grund efter lejemålets ophør er stillet en betalingsgaranti på TDKK 100. Til sikkerhed for igangværende og afsluttede entrepriser er stillet bankgaranti på TDKK 74.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til værdien af medgåede materialer og lønninger samt en forsigtigt indregnet aconto avance.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-25%

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til værdien af medgåede materialer og lønninger samt en forsigtigt indregnet aconto avance.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.