

Danol Terrazzo A/S

Torpusene 22

3050 Humlebæk

CVR-nummer 15258195

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 19. november 2021

Søren Dragsbæk Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

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 2020 - 30. juni 2021

Bestyrelse

Gitte Jensen
Søren Dragsbæk Jensen
Jannie Dragsbæk Rasmussen

Direktion

Søren Dragsbæk Jensen

Pengeinstitut

Danske Bank
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledespåtegning

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, 12. oktober 2021

Direktionen:

Søren Dragsbæk Jensen

Bestyrelsen:

Gitte Jensen

Søren Dragsbæk Jensen

Jannie Dragsbæk Rasmussen

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 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, 12. oktober 2021

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Arne Laursen
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 177 TDKK mod et overskud på 133 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 677 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.

		2020/21	2019/20
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni			
	Bruttofortjeneste	3.011.327	3.045
1	Personaleomkostninger	-2.625.544	-2.708
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-135.913	-146
	Resultat før finansielle poster	249.870	192
2	Finansielle indtægter	1.134	4
	Finansielle omkostninger	-23.011	-25
	Resultat før skat	227.993	171
3	Skat af årets resultat	-50.423	-38
	Årets resultat	177.570	133
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	177.570	133
	Resultatdisponering i alt	177.570	133

		2020/21	2019/20
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Grunde og bygninger	79.466	119
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	286.098	382
	Materielle anlægsaktiver	365.564	501
	Deposita	29.808	30
	Finansielle anlægsaktiver	29.808	30
	Anlægsaktiver i alt	395.372	531
	Råvarer og hjælpematerialer	236.980	224
	Varebeholdninger	236.980	224
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	302.776	439
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	30
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	14.975	53
	Andre tilgodehavender	5.973	1
	Periodeafgrænsningsposter	116.948	99
	Tilgodehavender	440.672	622
	Likvide beholdninger	724.791	495
	Omsætningsaktiver i alt	1.402.443	1.340
	Aktiver i alt	1.797.815	1.872

		2020/21	2019/20
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Foreslået udbytte	177.570	133
	Egenkapital i alt	677.570	633
	Hensættelser til udskudt skat	3.419	5
	Hensatte forpligtelser	3.419	5
	Kreditinstitutter	186.663	258
5	Langfristede gældsforpligtelser	186.663	258
	Kreditinstitutter	71.012	72
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.364	67
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	52.140	46
	Anden gæld	660.987	790
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	161	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	930.164	976
	Gældsforpligtelser i alt	1.116.827	1.233
	Passiver i alt	1.797.815	1.872
6	Eventualforpligtelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni			
Saldo primo	500	133	633
Udbetalt udbytte	0	-133	-133
Årets resultat	0	178	178
Egenkapital ultimo	500	178	678

Noter	2020/21	2019/20
	DKK	1.000 DKK
<hr/>		
1	Personaleomkostninger	
	Løn og gager	2.140.003 2.262
	Pensioner	280.344 238
	Andre omkostninger til social sikring	119.007 114
	Øvrige personaleomkostninger	86.191 94
	Personaleomkostninger i alt	2.625.544 2.708
<hr/>		
Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 6 beskæftigede (sidste år 6).		
2	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	1.134 0
	Andre finansielle indtægter	0 4
	Finansielle indtægter i alt	1.134 4
<hr/>		
3	Skat af årets resultat	
	Skat af årets resultat	52.140 46
	Regulering af udskudt skat	-1.717 -9
	Skat af årets resultat i alt	50.423 38
<hr/>		
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Heraf udgør finansielt leasede aktiver	286.098 382
<hr/>		
5	Langfristede gældsforpligtelser	
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0 0
<hr/>		
6	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.	

	2020/21	2019/20
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Kontraktlige forpligtelser

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

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør TDKK 286, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelser er pr. 30. juni 2021 opgjort til TDKK 258.

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 331.

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 kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Bruttofortjeneste

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens 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 rentekomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 anskaffelssummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationværdien 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 kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jannie Dragsbæk Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-846879772821

IP: 80.167.xxx.xxx

2021-11-17 11:52:34 UTC

NEM ID 

Gitte Jensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-402514459688

IP: 77.241.xxx.xxx

2021-11-18 11:55:08 UTC

NEM ID 

Søren Dragsbæk Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-167613149351

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-11-18 12:27:19 UTC

NEM ID 

Søren Dragsbæk Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-167613149351

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-11-18 12:27:19 UTC

NEM ID 

Arne Laursen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Slagelse

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159964086274

IP: 188.120.xxx.xxx

2021-11-18 12:28:20 UTC

NEM ID 

Søren Dragsbæk Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-167613149351

IP: 109.56.xxx.xxx

2021-11-19 09:28:10 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: M46JU-ST3IW-QUZKY-B3XFE-4C2LX-6VE10

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>