

Danol Terrazzo A/S

Torplusene 22

3050 Humlebæk

CVR-nummer 15258195

Årsrapport

1. juli 2022 - 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 20. oktober 2023

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
Torplusene 22
3050 Humlebæk

Telefon:	39643886
E-mail:	Danol@post.tele.dk
CVR-nummer:	15258195
Kundenummer	78590
Regnskabsperiode:	1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

Ledelsespåtegning

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, 16. oktober 2023

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 2022 - 30. juni 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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, 16. oktober 2023

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 nyanlæggelse og reparation af terrazzo-gulve.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på 266 TDKK mod et overskud på 29 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 234 TDKK.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

		2022/23	2021/22
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	1.747.264	2.439
1	Personaleomkostninger	-1.968.842	-2.242
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-96.317	-136
	Resultat før finansielle poster	-317.895	61
2	Finansielle omkostninger	-21.537	-24
	Resultat før skat	-339.432	38
3	Skat af årets resultat	73.502	-8
	Årets resultat	-265.930	29
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	0	29
	Overført resultat	-265.930	0
	Resultatdisponering i alt	-265.930	29

		2022/23	2021/22
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Grunde og bygninger	0	40
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	133.334	190
	Materielle anlægsaktiver	133.334	230
	Deposita	29.808	30
	Finansielle anlægsaktiver	29.808	30
	Anlægsaktiver i alt	163.142	259
	Råvarer og hjælpematerialer	323.491	270
	Varebeholdninger	323.491	270
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	388.439	209
	Udsudte skatteaktiver	77.401	4
	Andre tilgodehavender	9.488	9
	Periodeafgrænsningsposter	57.990	95
	Tilgodehavender	533.318	317
	Likvide beholdninger	3	380
	Omsætningsaktiver i alt	856.812	967
	Aktiver i alt	1.019.954	1.227

		2022/23	2021/22
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	-265.930	0
	Foreslået udbytte	0	29
	Egenkapital i alt	234.070	529
	Selskabsskat	0	16
	Langfristede gældsforpligtelser	0	16
	Kreditinstitutter	133.314	183
	Igangværende arbejder til modregning	90.725	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	63.969	57
	Gæld til tilknyttede virksomheder	51.165	36
	Anden gæld	283.331	406
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	163.379	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	785.884	682
	Gældsforpligtelser i alt	785.884	697
	Passiver i alt	1.019.954	1.227
5	Eventualforpligtelser		
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni				
Saldo primo	500	0	29	529
Udbetalt udbytte	0	0	-29	-29
Årets resultat	0	-266	0	-266
Egenkapital ultimo	500	-266	0	234

		2022/23	2021/22
Noter		DKK	1.000 DKK
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	1.557.578	1.812
	Pensioner	204.863	227
	Andre omkostninger til social sikring	106.120	112
	Øvrige personaleomkostninger	100.281	91
	Personaleomkostninger i alt	1.968.842	2.242
Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 4 beskæftigede (sidste år 6).			
2	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	192	0
	Andre finansielle omkostninger	21.345	24
	Finansielle omkostninger i alt	21.537	24
3	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	0	16
	Regulering af udskudt skat	-73.502	-7
	Skat af årets resultat i alt	-73.502	8
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	Heraf udgør finansielt leasede aktiver	0	190
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.		
6	Kontraktlige forpligtelser		
	Huslejeforpligtelse med en gennemsnitlig husleje på TDKK 6 i alt TDKK 17.		

	2022/23	2021/22
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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 fratrukket 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.

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.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsessummen.

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 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.

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 acontoskatte.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.”

Søren Dragsbæk Jensen

Direktør

Serienummer: cb35d44b-cdb7-4df5-8bee-69b8e0cda6d9

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-10-18 07:54:08 UTC



Søren Dragsbæk Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: cb35d44b-cdb7-4df5-8bee-69b8e0cda6d9

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-10-18 07:54:08 UTC



Gitte Jensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 166cd181-a56e-4e1d-87d9-df3505cd3dc0

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-10-18 12:53:15 UTC



Jannie Dragsbæk Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 136447e1-9a0d-4f15-bc3c-dc2477cc15fa

IP: 185.185.xxx.xxx

2023-10-18 19:42:37 UTC



Arne Laursen

Registreret revisor

Serienummer: fe90ce45-1e70-4c3e-9966-2d51e4fa7781

IP: 188.120.xxx.xxx

2023-10-19 08:21:35 UTC



Søren Dragsbæk Jensen

Dirigent

Serienummer: cb35d44b-cdb7-4df5-8bee-69b8e0cda6d9

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-10-20 08:35:33 UTC



Penneo dokumentnøgle: 4NFEQ-0B11Z-6FW1D-TZVBC-NAF05-TX5EQ

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>