

Danol Terrazzo A/S

Torphusene 22

3050 Humlebæk

CVR-nummer 15258195

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 17. oktober 2020

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
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Danol Terrazzo A/S
Torhusene 22
3050 Humlebæk

Telefon: 39643886
E-mail: Danol@post.tele.dk
CVR-nummer: 15258195
Kundenummer 78590
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Bestyrelse

Gitte Jensen
Jannie Dragsbæk Rasmussen
Søren Dragsbæk Jensen

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

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humlebæk, 29. september 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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, 29. september 2020

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 133 TDKK mod et overskud på 74 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 633 TDKK.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Note	Resultatopgørelse	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni			
	Bruttofortjeneste	3.045.391	2.724
1	Personaleomkostninger	-2.708.137	-2.419
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-145.687	-185
	Resultat før finansielle poster	191.567	120
2	Finansielle indtægter	4.299	1
	Finansielle omkostninger	-25.085	-23
	Resultat før skat	170.781	97
3	Skat af årets resultat	-37.589	-23
	Årets resultat	133.192	74
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	133.192	74
	Resultatdisponering i alt	133.192	74

Note	Balance	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Grunde og bygninger	119.201	159
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	382.276	488
	Materielle anlægsaktiver	501.477	647
	Deposita	29.808	30
	Finansielle anlægsaktiver	29.808	30
	Anlægsaktiver i alt	531.285	677
	Råvarer og hjælpematerialer	223.738	242
	Varebeholdninger	223.738	242
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	439.235	324
	Igangværende arbejder for fremmed regning	29.500	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	53.319	0
	Andre tilgodehavender	750	0
	Periodeafgrænsningsposter	99.080	104
	Tilgodehavender	621.884	428
	Likvide beholdninger	494.614	412
	Omsætningsaktiver i alt	1.340.236	1.083
	Aktiver i alt	1.871.521	1.760

Note	Balance	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Foreslået udbytte	133.192	74
5	Egenkapital i alt	633.192	574
	Hensættelser til udskudt skat	5.136	14
	Hensatte forpligtelser	5.136	14
	Kreditinstitutter	257.675	330
6	Langfristede gældsforpligtelser	257.675	330
	Kreditinstitutter	72.166	70
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.084	43
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	72
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	46.486	42
	Anden gæld	789.621	614
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	161	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	975.518	842
	Gældsforpligtelser i alt	1.233.193	1.172
	Passiver i alt	1.871.521	1.760
7	Eventualforpligtelser		
8	Kontraktlige forpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019/20	2018/19	
	DKK	1.000 DKK	
1 Personaleomkostninger			
Løn og gager	2.261.930	2.063	
Pensioner	238.113	198	
Andre omkostninger til social sikring	114.409	107	
Øvrige personaleomkostninger	93.684	51	
Personaleomkostninger i alt	2.708.137	2.419	
Gennemsnitlig antal beskæftigede	6	6	
2 Finansielle indtægter			
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	340	0	
Andre finansielle indtægter	3.959	1	
Finansielle indtægter i alt	4.299	1	
3 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	46.486	42	
Regulering af udskudt skat	-8.897	-19	
Skat af årets resultat i alt	37.589	23	
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	382.276	478	
5 Egenkapital	Virksom-	Foreslået	I alt
	hedskapi-	udbytte	
	tal		
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	500	74	574
Udbetalt udbytte	0	-74	-74
Årets resultat	0	133	133
Egenkapital ultimo	500	133	633
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0	0

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK

7 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.

8 Kontraktlige forpligtelser

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

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør TDKK 382, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelser er pr. 30. juni 2020 opgjort til TDKK 330.

Til sikkerhed for nedrivning af bygninger og retablering af grund efter lejemålets ophør er stillet en betalingsgaranti på TDKK 100. Til sikkerhed for igangværende og afsluttede entrepriser er stillet bank-garanti 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 værdien af medgåede materialer og lønninger samt en forsigtigt indregnet aconto avance.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, 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 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.

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 anskaffelsessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien 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 nominal 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.

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.

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: 93.164.xxx.xxx

2020-10-12 13:00:06Z

NEM ID 

Søren Dragsbæk Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-167613149351

IP: 83.92.xxx.xxx

2020-10-12 13:05:57Z

NEM ID 

Søren Dragsbæk Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-167613149351

IP: 83.92.xxx.xxx

2020-10-12 13:05:57Z

NEM ID 

Gitte Jensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-402514459688

IP: 83.92.xxx.xxx

2020-10-12 13:08:02Z

NEM ID 

Arne Laursen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Slagelse

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159964086274

IP: 188.120.xxx.xxx

2020-10-13 06:08:06Z

NEM ID 

Søren Dragsbæk Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-167613149351

IP: 83.92.xxx.xxx

2020-10-17 08:01:19Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: S4LUX5-THIVW-3F4ZY-X6NYM-SXLUY-8BC6V

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>