

Dansk Industri Rens A/S

CVR-nr. 31621356

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28.11.2012.

Dirigent

Navn: Ole Østergaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	10
Balance pr. 30.06.2012	11
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Dansk Industri Rens A/S
Gl. Landevej 86
7000 Fredericia

CVR-nr.: 31621356
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Bestyrelse

Ole Østergaard, formand
Inger Østergaard
Lasse Østergaard

Direktion

Poul Haubro, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vesterballevej 25A
7000 Fredericia

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for Dansk Industri Rens A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 01.10.2012

Direktion

Poul Haubro
administrerende direktør

Bestyrelse

Ole Østergaard
formand

Inger Østergaard

Lasse Østergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dansk Industri Rens A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Industri Rens A/S for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Fredericia, den 01.10.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars B. Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter er kloakrensning, industrirensning, højtryksspuling med tryk op til 2.500 bar, transport af farligt affald samt tør- og vådsugning med mammut sugere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2011/12 realiseret et resultat på 82 t.kr. Driftsresultatet betragtes af ledelsen som værende utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Der er foretaget reklassificering af førstegangsleasingydelse fra anlægsaktiver til periodeafgrænsningsposter.

Bortset herfra er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 sambeskattet med moderselskabet og alle dets helejede dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige småaktivgrænse pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Anvendt regnskabspraksis

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		7.095.109	8.619
Personaleomkostninger		(6.064.533)	(7.180)
Af- og nedskrivninger	1	<u>(953.506)</u>	<u>(1.267)</u>
Driftsresultat		77.070	172
Andre finansielle indtægter	2	112.085	89
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(78.320)</u>	<u>(306)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		110.835	(45)
Skat af ordinært resultat	4	<u>(28.646)</u>	<u>9</u>
Årets resultat		<u>82.189</u>	<u>(36)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>82.189</u>	<u>(36)</u>
		<u>82.189</u>	<u>(36)</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner		1.324.519	2.406
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.324.519</u>	<u>2.406</u>
Andre tilgodehavender		108.975	126
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>108.975</u>	<u>126</u>
Anlægsaktiver		<u>1.433.494</u>	<u>2.532</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.959.497	2.235
Igangværende arbejder for fremmed regning		84.015	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.221.049	4.395
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		350.470	344
Andre tilgodehavender		5.325	26
Periodeafgrænsningsposter		916.437	725
Tilgodehavender		<u>8.536.793</u>	<u>7.725</u>
Likvide beholdninger		<u>2.625</u>	<u>3</u>
Omsætningsaktiver		<u>8.539.418</u>	<u>7.728</u>
Aktiver		<u>9.972.912</u>	<u>10.260</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	7	1.000.000	1.000
Overført overskud eller underskud		3.984.138	3.901
Egenkapital		<u>4.984.138</u>	<u>4.901</u>
Udskudt skat	8	116.099	163
Hensatte forpligtelser		<u>116.099</u>	<u>163</u>
Bankgæld		2.343.065	2.343
Skyldig selskabsskat		76.043	39
Langfristede gældsforpligtelser		<u>2.419.108</u>	<u>2.382</u>
Bankgæld		210.286	170
Leverandører af varer og tjenesteydelser		488.613	457
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	563
Skyldig selskabsskat		39.015	38
Anden gæld		1.715.653	1.586
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.453.567</u>	<u>2.814</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.872.675</u>	<u>5.196</u>
Passiver		<u>9.972.912</u>	<u>10.260</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	3.901.949	4.901.949
Årets resultat	0	82.189	82.189
Egenkapital ultimo	1.000.000	3.984.138	4.984.138

Noter

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.095.006	1.275
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(141.500)	(8)
	<u>953.506</u>	<u>1.267</u>
	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	86.769	81
Øvrige finansielle indtægter	25.316	8
	<u>112.085</u>	<u>89</u>
	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	1.126	10
Øvrige finansielle omkostninger	77.194	296
	<u>78.320</u>	<u>306</u>
	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	76.043	39
Ændring af udskudt skat	(47.397)	(49)
Regulering vedrørende tidligere år	0	1
	<u>28.646</u>	<u>(9)</u>

Noter

	Produktions- anlæg og maskiner kr.		
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	16.160.161		
Ændring i anvendt regnskabspraksis	(880.000)		
Tilgange	31.044		
Afgange	<u>(1.236.836)</u>		
Kostpris ultimo	<u>14.074.369</u>		
Af- og nedskrivninger primo	(13.064.062)		
Ændring i anvendt regnskabspraksis	189.883		
Årets afskrivninger	(1.095.007)		
Tilbageførsel ved afgange	<u>1.219.336</u>		
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(12.749.850)</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.324.519</u>		
	Andre tilgo- dehavender kr.		
6. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	125.875		
Afgange	<u>(16.900)</u>		
Kostpris ultimo	<u>108.975</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>108.975</u>		
	Pålydende værdi kr.		
	Nominel værdi kr.		
7. Virksomhedskapital	Antal	kr.	kr.
Aktier	<u>1.000</u>	1.000,00	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000</u>		<u>1.000.000</u>
		2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
8. Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver		(102.776)	(9)
Tilgodehavender		<u>218.875</u>	<u>172</u>
		<u>116.099</u>	<u>163</u>

Noter

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
9. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb	<u>3.571.000</u>	<u>3.475</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 2.500.000 t.kr. i diverse køretøjer.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte køretøjer udgør 1.324.519 kr.

11. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Dansk Industri Rens Holding A/S, Gl. Landevej 86, 7000 Fredericia