
Dinesen Floor Service A/S

Årsrapport for 2013/14

(regnskabsår 9/12 - 30/6)

CVR-nr. 25 43 31 57

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 25/9 2014

Erik Gram
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 9. december - 30. juni 5

Balance 30. juni 6

Pengestrømsopgørelse 9. december - 30. juni 8

Noter til årsrapporten 9

Regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 9. december 2013 - 30. juni 2014 for Dinesen Floor Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2013/14.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jels, den 25. september 2014

Direktion

Thomas Dinesen

Bestyrelse

Erik Gram
formand

Martin Ryder
næstformand

Thomas Dinesen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Dinesen Floor Service A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Dinesen Floor Service A/S for regnskabsåret 9. december 2013 - 30. juni 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 9. december 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 25. september 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Carsten Dahl

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dinesen Floor Service A/S
Klovtoftvej 2
Jels
6630 Rødding

CVR-nr.: 25 43 31 57
Regnskabsperiode: 9. december - 30. juni
Stiftet: 9. december 2013
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemstedskommune: Vejen

Bestyrelse

Erik Gram, formand
Martin Ryder
Thomas Dinesen

Direktion

Thomas Dinesen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Resultatopgørelse 9. december - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> DKK
Bruttotab		-102.351
Personaleomkostninger	1	-263.886
Resultat før afskrivninger		-366.237
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-8.706
Resultat før finansielle poster		-374.943
Finansielle indtægter		28.889
Resultat før skat		-346.054
Skat af årets resultat	2	85.382
Årets resultat		-260.672

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-260.672
		-260.672

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2014</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		121.880
Materielle anlægsaktiver		121.880
Anlægsaktiver		121.880
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		246.317
Andre tilgodehavender		1.075.062
Selskabsskat		90.649
Tilgodehavender		1.412.028
Likvide beholdninger		567.954
Omsætningsaktiver		1.979.982
Aktiver		2.101.862

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2014</u> DKK
Selskabskapital		500.000
Overført resultat		-260.672
Egenkapital	3	<u>239.328</u>
Hensættelse til udskudt skat		5.267
Hensatte forpligtelser		<u>5.267</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		923.186
Leverandører af varer og tjenesteydelser		178.134
Gæld til tilknyttede virksomheder		744.372
Anden gæld		11.575
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.857.267</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.857.267</u>
Passiver		<u>2.101.862</u>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4	
Nærtstående parter og ejerforhold	5	
Hovedaktivitet	6	

Pengestrømsopgørelse 9. december - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> DKK
Årets resultat		-260.672
Reguleringer	7	-105.565
Ændring i driftskapital	8	<u>535.888</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		169.651
Renteindbetalinger og lignende		<u>28.889</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		198.540
Køb af materielle anlægsaktiver		<u>-130.586</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-130.586
Indbetaling af kapital ved stiftelse		<u>500.000</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		500.000
Ændring i likvider		567.954
Likvider 9. december		<u>0</u>
Likvider 30. juni		567.954
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger		<u>567.954</u>
Likvider 30. juni		567.954

Noter til årsrapporten

	2013/14		
	DKK		
1 Personaleomkostninger			
Lønninger			243.988
Pensioner			18.818
Andre omkostninger til social sikring			1.080
			263.886
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat			-90.649
Årets udskudte skat			5.267
			-85.382
3 Egenkapital			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 9. december	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	-260.672	-260.672
Egenkapital 30. juni	500.000	-260.672	239.328

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier à nominelt DKK 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Omkostninger ved stiftelse andrager DKK 8.170.

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Jels Savværk Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsrapporten

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Jels Savværk Holding ApS, Vejen

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for det ultimative moderselskab Jels Savværk Holding ApS.

Koncernrapporten for Jels Savværk Holding ApS kan rekvireres på følgende adresse:

Klovtoftvej 2
Jels
6630 Rødding

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er gulvlægning med tilhørende servicering.

7 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-28.889
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	8.706
Skat af årets resultat	-85.382
	<hr/>
	-105.565

8 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	-1.662.569
Ændring i leverandører m.v.	2.198.457
	<hr/>
	535.888

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Dinesen Floor Service A/S for 2013/14 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskab for 2013/14 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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 fordele 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, samt realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med Jels Savværk Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskuds-givende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.