ÅRSRAPPORT

1. JULI 2012 - 30. JUNI 2013

ELITE MILJØ A/S

CVR-NR 21 01 83 92

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 30/10 2013

TENS STENGEL
Dirigentens navn med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6-7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-13
Resultatopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013	14
Balance pr. 30. juni 2013	15-16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013	17
Noter	18-25

Sagsnr. 973806
fa/st

Selskab

Elite Miljø A/S
Ormhøjgårdvej 12
8700 Horsens

CVR-nummer 21 01 83 92

16. regnskabsår

Hjemsted: Horsens

Direktion

Lars Falkenberg

Bestyrelse

Anders Eikemo Thorgaard (formand)

Mariette Eikemo Thorgaard

Lars Falkenberg

Revision

INFO:REVISION
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor
Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Hovedaktivitet

Elite Miljø A/S er en af Danmarks største familieejede rengørings- og servicevirksomheder med afdelinger spredt over hele landet.

Elite Miljø udfører rengøringsservice og vinduespolering samt specialrengøring og andre services inden for kontor- og produktionslokaler samt hospitaler. Elite Miljø er endvidere Danmarks største leverandør af borgerservice til hjemmeboende personer med behov for praktisk hjælp (fritvalgsordningen).

Selskabets services leveres til private og offentlige virksomheder i Danmark.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Væsentlige aktiviteter i regnskabsåret

Den igangsatte omstrukturering er delvis gennemført i indeværende regnskabsår, og selskabet har præsteret et væsentlig bedre resultat i forhold til det foregående år.

Årets resultat og egenkapital

For Elite Miljø A/S udgjorde omsætningen for året ca. 509,3 mio. kr., hvilket er en fremgang på ca. 10 % i forhold til samme periode sidste år.

Resultat af primær drift udgjorde 5,6, mio. kr. hvilket er en fremgang på 2,8 mio. kr.

Årets resultat efter skat udgjorde 4,4 mio. kr., hvilket er en fremgang på 1,9 mio. kr.

Resultaterne i 2012/13 har været delvis tilfredsstillende. Der har i indeværende år været enkelte områder, hvor der har været væsentlige ekstraordinære omkostninger bl.a. henførende til selskabets egen opsigelse af kontrakter. Der er i det forløbne år blevet optimeret på disse områder.

Ved udgangen af 2012/2013 udgør selskabets egenkapital i alt 21,1 mio. kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årets resultat og selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2013.

Den forventede udvikling

Der forventes et resultat på ca. 9 mio. kr. før skat i næste regnskabsår på baggrund af de udarbejdede budgetter.

CSR

I Elite Miljø lægger vi vægt på løbende at møde vores strategiske udfordringer på en økonomisk og samfundsmæssig ansvarlig måde. Hidtil har dette arbejde primært været fokuseret på isolerede initiativer og overordnede politikker for enkeltområder. Med nærværende CSR-politik er det målet, at det samlede arbejde med og rapportering af Elite Miljøs samfundsansvar fremadrettet skal ske på en mere strategisk og forretningsdrevet måde. Samtidig skal resultaterne også anskueliggøres på en mere sammenhængende og struktureret måde.

Én ting er god økonomi, noget andet er alle de affødte effekter på medarbejdere, miljø og samfund, som opstår ved at drive virksomhed. I Elite Miljø arbejder vi efter et sæt af værdier, nemlig: Begejstring, Ansvar, Nyskabende, Kundefokuseret og Ordentlig. Disse værdier er styrende for, hvordan vi tænker og handler – også ift. vores CSR-politik.

Vi har identificeret tre kerneområder for vores CSR-politik, som er nært knyttet til vores forretning. Disse tre områder er: Arbejdsmiljø, Social ansvarlighed og Miljø.

De tre kerneområder i vores CSR-politik understøttes af: **politikker** som beskriver vores hensigter; **konkrete handlinger** som beskriver, hvad vi har foretaget os aktivt på det pågældende område indtil nu. Og sidst men ikke mindst vores **målsætninger** for vores videre arbejde inden for de tre områder baseret på vores nuværende resultater. Dette er formuleret i selskabets CSR politik.

Der henvises til selskabets hjemmeside: www.elitemiljoe.dk

Hoved- og nøgletal

Beløb i tkr.	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	361.531	384.046	405.536	461.905	509.281
Resultat af primær drift	5.572	10.104	-2.591	2.818	5.605
Finansielle poster, netto	65	806	729	779	446
Resultat før skat	5.636	10.910	-1.863	3.597	6.050
Årets resultat	3.783	7.967	-1.660	2.501	4.374
Balance					
Anlægsaktiver	15.843	18.261	20.206	20.863	20.360
Omsætningsaktiver	77.038	83.766	90.960	109.642	102.258
Aktiver i alt	92.881	102.027	111.166	130.506	122.618
Inv. i materielle anlægsaktiver	1.320	3.647	4.014	5.633	5.278
Egenkapital	6.884	14.852	14.213	16.715	21.088
Hensatte forpligtelser	-	-	-	-	113
Langfristede gældsforpligtelser	1.550	2.594	203	991	823
Kortfristede gældsforpligtelser	84.447	84.582	96.749	112.799	100.595
Nøgletal					
Dækningsgrad	23,3%	23,5%	20,9%	19,6%	18,0%
Overskudsgrad	1,5%	2,6%	-0,6%	0,6%	1,1%
Afkastningsgrad	6,0%	9,9%	-2,3%	2,2%	4,6%
Likviditetsgrad	91,2%	99,0%	94,0%	97,2%	101,7%
Soliditetsgrad	7,4%	14,6%	12,8%	12,8%	17,2%
Forrentning af egenkapital	75,8%	73,3%	-11,4%	16,2%	23,1%
Udbytte pr. aktie, kr.	0	2.000	0	0	0
Gennemsnitligt antal ansatte	980	934	1.039	1.136	1.282

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Elite Miljø A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 30. september 2013

I direktionen

Lars Falkenberg

I bestyrelsen

Anders Eikemo Thorgaard (formand)

Mariette Eikemo Thorgaard

Lars Falkenberg

Til kapitalejerne i Elite Miljø A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Elite Miljø A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 30. september 2013

INFO:REVISION
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Flemming Andreasen
statsautoriseret revisor

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse C - store virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

ÆNDRING I REGNSKABSMÆSSIGE SKØN

Som følge af vedtagelse af nedsættelse af selskabsskatten til 24,5% i 2014 er den udskudte skatteforpligtelse tilpasset hermed. Ændringen har medført en positiv driftsregulering i året på t.kr. 2.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Nettoomsætning
Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning for leverede ydelser. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Andre driftsindtægter
Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Produktionsomkostninger
Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder gager og lønninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Administrationsomkostninger
Under administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til administrativ personale, kontorlokaler og kontoromkostninger.

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursreulering på værdipapirer.

Skat af årets resultat og selskabsskat
Skat af årets resultat udgør 25% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med MATA Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat samt sambeskatningsbidrag vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil.

Goodwill	5-20 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småanskaffelser under kr. 12.300 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Leasing, fortsat
Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver
Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver
Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter betalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår samt indtægter vedrørende indeværende regnskabsår som først er modtaget i efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele
Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital
Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat
Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 24,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser i øvrigt
Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året samt selskabets likvider ved årets udgang.

Pengestrømme fra driftsaktivitet er opgjort som årets resultat reguleret for ikke likvide driftsposter betalte finansielle og ekstraordinære poster, selskabsskatter samt stigning og fald i varebeholdninger, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, og andre ændringer i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betalinger fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til kapitalejere.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger samt driftskreditter hos kreditinstitutter, som indgår i selskabets likviditetsstyring.

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings vejledning. Nøgletallene er beregnet således:

$$\text{Dækningsgrad} = \frac{\text{Dækningsbidrag} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$$

$$\text{Overskudsgrad} = \frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$$

$$\text{Afkastningsgrad} = \frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

$$\text{Likviditetsgrad} = \frac{\text{Omsætningsaktiver} * 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

$$\text{Forrentning af egenkapital} = \frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2012 - 30. JUNI 2013

Note		2012/13	2011/12
	Nettoomsætning	509.280.733	461.904.987
	Produktionsomkostninger	-417.828.750	-371.452.979
	BRUTTORESULTAT	91.451.983	90.452.008
	Administrationsomkostninger	-80.252.324	-82.369.900
	RESULTAT AF ORDINÆR PRIMÆR DRIFT	11.199.659	8.082.108
5	Andre driftsindtægter	200.198	39.843
	INDTJENINGSBIDRAG (EBITDA)	11.399.857	8.121.951
5	Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	-4.200.353	-3.639.825
	RESULTAT FØR RENTER, SKAT OG AMORTISERINGER (EBITA)	7.199.504	4.482.126
4	Amortisering af immaterielle anlægsaktiver	-1.594.958	-1.664.376
	Andre driftsomkostninger	0	0
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT (EBIT)	5.604.546	2.817.750
1	Andre finansielle indtægter	690.860	1.140.046
2	Øvrige finansielle omkostninger	-245.290	-360.968
	Finansielle poster, netto	445.570	779.078
	RESULTAT FØR SKAT	6.050.116	3.596.828
3	Skat af årets resultat	-1.676.342	-1.095.560
	ÅRETS RESULTAT	4.373.774	2.501.268

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	4.373.774	2.501.268
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
ÅRETS RESULTAT	4.373.774	2.501.268

inforevision

BALANCE PR. 30. JUNI 2013
AKTIVER

Note		30/6 2013	30/6 2012
4	Goodwill	10.136.208	11.297.617
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	10.136.208	11.297.617
5	Produktionsanlæg og maskiner	8.207.599	7.551.656
5	Indretning af lejede lokaler	246.388	147.136
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.149.402	1.285.093
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	9.603.389	8.983.885
6	Andre tilgodehavender	620.385	581.676
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	620.385	581.676
	ANLÆGSAKTIVER	20.359.982	20.863.178
7	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	81.496.844	78.168.619
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.043.059	27.294.263
	Andre tilgodehavender	1.539.531	1.525.048
3	Udskudte skatteaktiver	0	740.807
	Periodeafgrænsningsposter	1.710.254	659.516
	TILGODEHAVENDER	101.789.688	108.388.253
	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	101.241	90.800
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	367.558	1.163.278
	OMSÆTNINGSAKTIVER	102.258.487	109.642.331
	AKTIVER I ALT	122.618.469	130.505.509

BALANCE PR. 30. JUNI 2013
PASSIVER

Note		30/6 2013	30/6 2012
	Virksomhedskapital	2.000.000	2.000.000
	Overført resultat	19.088.317	14.714.543
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
8	EGENKAPITAL	21.088.317	16.714.543
3	Hensættelser til udskudt skat	112.697	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	112.697	0
3	Selskabsskat	822.839	991.476
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	822.839	991.476
	Gæld til kreditinstitutter	18.062.623	36.916.361
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.061.481	11.012.650
3	Selskabsskat	991.475	203.408
9	Anden gæld	74.479.037	64.667.071
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	100.594.616	112.799.490
	GÆLDSFORPLIGTELSER	101.417.454	113.790.966
	PASSIVER I ALT	122.618.469	130.505.509

10	Personaleomkostninger
11	Kontraktlige forpligtelser
12	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
13	Nærtstående parter
14	Ejerforhold
15	Koncernforhold
16	Reguleringer

		2012/13	2011/12
	Årets resultat	4.373.774	2.501.268
	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	5.795.311	5.304.201
16	Reguleringer	1.030.574	276.638
	Ændring i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	-3.328.225	-20.724.293
	Ændring i gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	-3.951.169	2.777.172
	Andre ændringer i driftskapital	8.746.745	-176.175
	PENGESTRØMME FRA PRIMÆR DRIFT	12.667.010	-10.041.189
	Renteindbetalinger og lignende	690.860	1.140.046
	Renteudbetalinger og lignende	-245.290	-360.968
	Betalt/refunderet selskabsskat	-203.409	-2.593.847
	PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	12.909.171	-11.855.958
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	-433.548	0
	Køb af materielle anlægsaktiver	-5.277.659	-5.633.239
	Salg af materielle anlægsaktiver	658.000	56.749
	Køb af finansielle anlægsaktiver	-38.709	-345.214
	PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-5.091.916	-5.921.704
	Nedbringelse af tilgodehavende hos aktionærer	10.251.204	2.705.737
	PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	10.251.204	2.705.737
	ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDER	18.068.459	-15.071.925
	Likvider pr. 30/6 2013	-35.662.283	-20.590.359
	LIKVIDER PR. 30/6 2013	-17.593.824	-35.662.283
	Som kan specificeres således:		
	Værdipapirer	101.241	90.800
	Likvide beholdninger /gæld til kreditinstitutter	-17.695.065	-35.753.083
	I ALT	-17.593.824	-35.662.283

1 Andre finansielle indtægter	2012/13	2011/12
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	643.975	1.088.110
Andre finansielle indtægter i øvrigt	46.885	51.936
I ALT	690.860	1.140.046

2 Øvrige finansielle omkostninger	2012/13	2011/12
Andre finansielle omkostninger i øvrigt	245.290	360.968
I ALT	245.290	360.968

3 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelsen	2011/12
Skyldig pr. 1/7 2012	1.194.884	-740.806		
Skat af årets resultat	822.839	853.503	1.676.342	1.095.560
Overført til moderselskab	-203.409			
Udbytteskat	0			
SKYLDIG PR. 30/6 2013	1.814.314	112.697		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			1.676.342	1.095.560

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill	I ALT	30/6 2012
Kostpris pr. 1/7 2012	35.374.854	35.374.854	35.374.853
Tilgang i året	623.548	623.548	0
Afgang i året	-190.000	-190.000	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2013	35.808.402	35.808.402	35.374.853
Saldo pr. 1/7 2012	24.077.236	24.077.236	22.412.860
Årets afskrivninger	1.594.958	1.594.958	1.664.376
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0
AF- & NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2013	25.672.194	25.672.194	24.077.236
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2013	10.136.208	10.136.208	11.297.617

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Produktions-anlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2012
Kostpris pr. 1/7 2012	19.411.728	632.795	9.376.266	29.420.789	25.803.436
Årets tilgang	4.243.285	170.220	864.154	5.277.659	5.633.239
Årets afgang	-744.737	0	0	-744.737	-2.015.886
KOSTPRIS PR. 30/6 2013	22.910.276	803.015	10.240.420	33.953.711	29.420.789
Afskrivninger pr. 1/7 2012	11.860.072	485.659	8.091.173	20.436.904	18.796.059
Årets afskrivninger	3.129.540	70.968	999.845	4.200.353	3.639.825
Af- og nedskrivn., afgang i året	-286.935	0	0	-286.935	-1.998.980
AF- & NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2013	14.702.677	556.627	9.091.018	24.350.322	20.436.904
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2013	8.207.599	246.388	1.149.402	9.603.389	8.983.885
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0	0	0	0
Salgspris/indfrielse, afgang	658.000	0	0	658.000	56.749
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-457.802	0	0	-457.802	-16.906
FORTJENESTE VED SALG	200.198	0	0	200.198	39.843

inforevision

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, finansielle aktiver

	Andre tilgodehavender	I ALT	30/6 2012
Kostpris pr. 1/7 2012	581.676	581.676	236.462
Årets tilgang	38.709	38.709	345.214
Årets afgang	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2013	620.385	620.385	581.676
Afskrivninger pr. 1/7 2012	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- & NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2013	0	0	0
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2013	620.385	620.385	581.676

7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Ved udgangen af september måned 2013 har selskabet tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, der kan henføres til regnskabsåret 2012/13, på i alt t.kr. 229.

8 Egenkapital	30/6 2013	30/6 2012
Virksomhedskapital pr. 30/6 2013	2.000.000	2.000.000
Overført resultat pr. 1/7 2012	14.714.543	12.213.275
Overført af årets resultat jf. resultatdisponering	4.373.774	2.501.268
Overført resultat pr. 30/6 2013	19.088.317	14.714.543
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/7 2012	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2012/13	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2013	0	0
Egenkapital pr. 30/6 2013	21.088.317	16.714.543

Selskabskapitalen består af 2.000 stk. kapitalandele á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

9 Anden gæld	2012/13	2011/12
Skyldig løn, feriepenge m.v.	55.398.720	48.759.905
Skyldig moms og anden offentlig gæld	11.902.266	8.390.700
Øvrige driftsafledte gældsforpligtelser	7.178.051	7.516.466
I ALT	74.479.037	64.667.071

10 Personaleomkostninger	2012/13	2011/12
Gager og lønninger i øvrigt	396.114.885	346.272.242
Pensioner	32.839.044	28.677.932
Andre omkostninger til social sikring	8.951.691	7.726.867
Personaleomkostninger i øvrigt, netto	8.680.970	17.821.627
I ALT	446.586.590	400.498.668
Personaleomkostninger indregnes således i årsrapporten:		
Produktion	392.649.756	347.266.153
Administration	53.936.834	53.232.515
	446.586.590	400.498.668

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1282 mod 1136 i sidste regnskabsår.

I henhold til årsregnskabslovens § 98 b, stk. 3 er gage til direktion og bestyrelse ikke oplyst.

11 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af automobiler. Leasingaftalerne for automobiler kan opsiges med 1 måneds varsel. Den samlede leasing-forpligtelse udgør kr. 12.662.744.

Selskabet har indgået huslejekontrakter vedrørende Ormhøjgårdvej. Huslejekontrakten er uopsigelig indtil 1. maj 2021. Den årlige huslejeforpligtelse udgør p.t. ca. kr. 830.000.

Leasingaftalen vedrørende edb-udstyr er opsigelig med et varsel af 3 måneder før udgangen af et år. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. kr. 182.000.

Selskabet har stillet garantier overfor pengeinstitut vedrørende arbejdsgarantier på i alt ca. kr. 1.887.352.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af likvide beholdninger kr. 367.558 er kr. 350.475 deponeret til sikkerhed for trediemand.

13 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:	**Grundlag for bestemmende indflydelse:**
Kivi-Tex A/S, Gentofte	Hovedaktionær

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Elite Miljø Holding A/S, Mesterlodden 23, 2820 Gentofte	Tilknyttet virksomhed
De Forenede Dampvaskerier A/S Mesterlodden 23, 2820 Gentofte	Tilknyttet virksomhed

14 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af selskabsslovens § 55:

Elite Miljø Holding A/S, Gentofte, CVR-nr. 27 50 59 10

15 Koncernforhold

Følgende modervirksomheder udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern:	MATA Holding ApS, Gentofte
For den mindste koncern:	Kivi-Tex A/S, Gentofte

16 Reguleringer	30/6 2013	30/6 2012
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	-200.198	-39.843
Andre finansielle indtægter	-690.860	-1.140.046
Øvrige finansielle omkostninger	245.290	360.968
Skat af årets skattepligtige indkomst	822.839	991.476
Regulering af udskudt skat	853.503	104.083
I ALT	1.030.574	276.638