ÅRSRAPPORT

1. JULI 2013 - 30. JUNI 2014

ELITE MILJØ A/S

CVR-NR 21 01 83 92

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 30 / 10 2014

Jens Stencel
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 2013 - 30. juni 2014	14
Balance pr. 30. juni 2014	15-16
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2013 - 30. juni 2014	17
Noter	18-25

Sagsnr. 973806
fa/st

Selskab

Elite Miljø A/S
Ormhøjgårdvej 12
8700 Horsens

CVR-nummer 21 01 83 92

17. regnskabsår

Hjemsted: Horsens

Direktion

Lars Falkenberg

Bestyrelse

Anders Eikemo Thorgaard (formand)

Mariette Eikemo Thorgaard

Lars Falkenberg

Revision

I N F O : R E V I S I O N
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 A/S udfører rengøringsservice og vinduespolering samt specialrengøring og andre services inden for kontor- og produktionslokaler samt hospitaler, og klassificeret rengøring også kendt som renrum. 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.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet er part i retssager, tvister etc. af forskellig karakter. Det er ledelsens vurdering, at udfaldet af de enkelte retssager, tvister etc. ikke vil have en væsentlig negativ effekt på selskabets økonomiske stilling. Dog har selskabet været part i en tvist i arbejdsretten. Det er ledelsens vurdering, at der ikke på nuværende tidspunkt eksisterer et pålideligt grundlag til, at kunne opgøre et eventuelt økonomisk krav. Der er derfor ikke indregnet en forpligtelse pr. 30. juni 2014.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Væsentlige aktiviteter i regnskabsåret

Den igangsatte omstrukturering er gennemført i indeværende regnskabsår, og selskabet har igen 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. 516,7 mio. kr., hvilket er en fremgang på ca. 1,5 % i forhold til sidste år.

Resultat af primær drift udgjorde 8,5 mio. kr. hvilket er en fremgang på 2,9 mio. kr.

Årets resultat før skat udgjorde 9,1 mio. kr., hvilket er en fremgang på 3,1 mio. kr.

Årets resultat efter skat udgjorde 6,7 mio. kr., hvilket er en fremgang på 2,3 mio. kr.

Der var forventet et resultat før skat på 9 mio. kr. Resultaterne i 2013/14 har således været tilfredsstillende.

Ved udgangen af 2013/2014 udgør selskabets egenkapital i alt 27,8 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 2014.

Den forventede udvikling
Der forventes et resultat på ca. 10 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, miljø- og samfundsmæssig ansvarlig og bæredygtig måde. Med udformningen af vores CSR-politik (af 2013) og vores årlige CSR-rapport er det målet, at det samlede arbejde med Elite Miljøs samfundsansvar skal ske ud fra en strategisk og forretningsdrevet tilgang. Samtidig skal resultaterne heraf og baggrunden herfor ligeledes anskueliggøres på en sammenhængende og struktureret måde.

Én ting er god økonomi, noget andet er alle de affødte effekter, som opstår ved at drive virksomhed. I Elite Miljø arbejder vi efter et sæt af værdier, som lyder: Begejstring, Ansvar, Nyskabende, Kundefokuseret og Ordentlig. Disse værdier er styrende for, hvordan vi tænker og handler – også i forhold til CSR.

Disse værdier bakker op om vores kernefortælling, der på samme tid fungerer som et spejl og et idealbillede, som vi hele tiden forsøger at efterleve. Kernefortællingen tager udgangspunkt i vores værdier og lyder:

"I Elite miljø lever og ånder vi for de klassiske dyder som ordentlighed og ansvarlighed. Vi er ikke bange for at gå forrest eller at gøre tingene anderledes, når det handler om uddannelse, arbejdsmiljø og brug af ny teknologi. Og så brænder vi for god kundeservice - døgnet rundt."

Vi har ud fra ovenstående identificeret tre kerneområder for udviklingen af vores CSR-indsats, som er i direkte forlængelse af vores forretningsområde og værdier. Disse tre områder er: Arbejdsmiljø, Miljø og Samfundsansvar.

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

Elite Miljøs CSR-Rapport for 2013/14 lanceres primo november 2014.

Der henvises til selskabets hjemmeside: www.elitemiljoe.dk

Det underrepræsenterede køn
Der foreligger ikke en underrepræsentation af det ene køn på ledelsesniveau.

Hoved- og nøgletal

Beløb i tkr.	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	384.046	405.536	461.905	509.281	516.729
Resultat af primær drift	10.104	-2.591	2.818	5.605	8.475
Finansielle poster, netto	806	729	779	446	660
Resultat før skat	10.910	-1.863	3.597	6.050	9.134
Årets resultat	7.967	-1.660	2.501	4.374	6.662
Balance					
Anlægsaktiver	18.261	20.206	20.863	20.360	18.179
Omsætningsaktiver	83.766	90.960	109.642	102.258	104.096
Aktiver i alt	102.027	111.166	130.505	122.618	122.275
Inv. i materielle anlægsaktiver	3.647	4.014	5.633	5.278	3.588
Egenkapital	14.852	14.213	16.715	21.088	27.751
Hensatte forpligtelser	-	-	-	113	-
Langfristede gældsforpligtelser	2.594	203	991	823	2.717
Kortfristede gældsforpligtelser	84.582	96.749	112.799	100.595	91.807
Nøgletal					
Dækningsgrad	23,5%	20,9%	19,6%	18,0%	18,1%
Overskudsgrad	2,6%	-0,6%	0,6%	1,1%	1,6%
Afkastningsgrad	9,9%	-2,3%	2,2%	4,6%	6,9%
Likviditetsgrad	99,0%	94,0%	97,2%	101,7%	113,4%
Soliditetsgrad	14,6%	12,8%	12,8%	17,2%	22,7%
Forrentning af egenkapital	73,3%	-11,4%	16,2%	23,1%	27,3%
Udbytte pr. aktie, kr.	2.000	0	0	0	1.000
Gennemsnitligt antal ansatte	934	1.039	1.136	1.282	1.347

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 21. oktober 2014

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 2013 - 30. juni 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 21. oktober 2014

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 23,5% i 2015 er den udskudte skatteforpligtelse tilpasset hermed. Ændringen har medført en negativ driftsregulering i året på t.kr. 6.

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 artsopdelt.

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.

I henhold til årsregnskabslovens §96 stk. 1, har selskabet af konkurrencemæssige hensyn udeladt segmentoplysninger.

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 virksom-hovedaktivitet, 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 24,5% 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.

Materielle anlægsaktiver, fortsat
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. 12.600 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.

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 23,5% 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 2013 - 30. JUNI 2014

Note		2013/14	2012/13
	Nettoomsætning	516.729.220	509.280.733
	Produktionsomkostninger	-423.210.211	-418.028.750
	BRUTTOFORTJENESTE	93.519.009	91.251.983
	Administrationsomkostninger	-79.302.175	-80.052.324
	RESULTAT AF ORDINÆR PRIMÆR DRIFT	14.216.835	11.199.659
5	Andre driftsindtægter	31.755	200.198
	INDTJENINGSBIDRAG (EBITDA)	14.248.590	11.399.857
5	Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	-4.147.785	-4.200.353
	RESULTAT FØR RENTER, SKAT OG AMORTISERINGER (EBITA)	10.100.805	7.199.504
4	Amortisering af immaterielle anlægsaktiver	-1.626.084	-1.594.958
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT (EBIT)	8.474.721	5.604.546
1	Andre finansielle indtægter	810.958	690.860
2	Øvrige finansielle omkostninger	-151.180	-245.290
	Finansielle poster, netto	659.778	445.570
	RESULTAT FØR SKAT	9.134.499	6.050.116
3	Skat af årets resultat	-2.472.217	-1.676.342
	ÅRETS RESULTAT	6.662.282	4.373.774

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	4.662.282	4.373.774
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
ÅRETS RESULTAT	6.662.282	4.373.774

inforevision

BALANCE PR. 30. JUNI 2014
AKTIVER

Note		30/6 2014	30/6 2013
4	Goodwill	8.510.124	10.136.208
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	8.510.124	10.136.208
5	Produktionsanlæg og maskiner	7.302.851	8.207.599
5	Indretning af lejede lokaler	415.273	246.388
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.291.604	1.149.402
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	9.009.728	9.603.389
6	Andre tilgodehavender	658.867	620.385
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	658.867	620.385
	ANLÆGSAKTIVER	18.178.719	20.359.982
7	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.838.503	81.496.844
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	19.967.097	17.043.059
	Andre tilgodehavender	1.492.773	1.539.531
3	Udskudte skatteaktiver	132.327	0
8	Periodeafgrænsningsposter	1.147.759	1.710.254
	TILGODEHAVENDER	103.578.459	101.789.688
	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	39.600	101.241
14	LIKVIDE BEHOLDNINGER	477.902	367.558
	OMSÆTNINGSAKTIVER	104.095.961	102.258.487
	AKTIVER I ALT	122.274.680	122.618.469

inforevision

BALANCE PR. 30. JUNI 2014
PASSIVER

Note		30/6 2014	30/6 2013
	Virksomhedskapital	2.000.000	2.000.000
	Overført resultat	23.750.599	19.088.317
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
9	EGENKAPITAL	27.750.599	21.088.317
3	Hensættelser til udskudt skat	0	112.697
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	112.697
3	Selskabsskat	2.717.240	822.839
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	2.717.240	822.839
	Kreditinstitutter i øvrigt	1.708.718	18.062.623
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.531.600	7.061.481
3	Selskabsskat	822.839	991.475
10	Anden gæld	82.743.684	74.479.037
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	91.806.841	100.594.616
	GÆLDSFORPLIGTELSER	94.524.081	101.417.455
	PASSIVER I ALT	122.274.680	122.618.469

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

		2013/14	2012/13
	Årets resultat	6.662.282	4.373.774
	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	5.773.869	5.795.311
18	Reguleringer	1.780.684	1.030.574
	Ændring i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	658.341	-3.328.225
	Ændring i gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	-529.881	-3.951.169
	Andre ændringer i driftskapital	8.873.900	8.746.745
	PENGESTRØMME FRA PRIMÆR DRIFT	23.219.195	12.667.010
	Renteindbetalinger og lignende	810.958	690.860
	Renteudbetalinger og lignende	-151.180	-245.290
	Betalt/refunderet selskabsskat	-991.475	-203.409
	PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	22.887.498	12.909.171
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-433.548
	Køb af materielle anlægsaktiver	-3.588.313	-5.277.659
	Salg af materielle anlægsaktiver	65.944	658.000
	Køb af finansielle anlægsaktiver	-38.482	-38.709
	PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-3.560.851	-5.091.916
	Nedbringelse af tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	-2.924.038	10.251.204
	PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	-2.924.038	10.251.204
	ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDER	16.402.609	18.068.459
	Likvider pr. 30/6 2013	-17.593.824	-35.662.283
	LIKVIDER PR. 30/6 2014	-1.191.216	-17.593.824
	Som kan specificeres således:		
	Værdipapirer og kapitalandele	39.600	101.241
	Likvide beholdninger /gæld til kreditinstitutter	-1.230.816	-17.695.065
	LIKVIDER PR. 30/6 2014	-1.191.216	-17.593.824

1 Andre finansielle indtægter	2013/14	2012/13
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	722.732	643.975
Andre finansielle indtægter i øvrigt	88.226	46.885
I ALT	810.958	690.860

2 Øvrige finansielle omkostninger	2013/14	2012/13
Andre finansielle omkostninger i øvrigt	151.180	245.290
I ALT	151.180	245.290

3 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelsen	2012/13
Skyldig pr. 1/7 2013	1.814.314	112.697		
Skat af årets resultat	2.717.240	-245.024	2.472.217	1.676.342
Overført til moderselskab	-991.475			
Udbytteskat	0			
SKYLDIG PR. 30/6 2014	3.540.079	-132.327		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			2.472.217	1.676.342

Den udskudte skat påhviler følgende aktiver og forpligtelser:

Immaterielle anlægsaktiver	-179.550	-163.411
Materielle anlægsaktiver	-63.627	61.079
Omsætningsaktiver	162.080	215.029
Hensatte forpligtelser	-51.230	0
I ALT	-132.327	112.697

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill	I ALT	30/6 2013
Kostpris pr. 1/7 2013	35.808.402	35.808.402	35.374.853
Tilgang i året	0	0	623.548
Afgang i året	0	0	-190.000
KOSTPRIS PR. 30/6 2014	35.808.402	35.808.402	35.808.402
Saldo pr. 1/7 2013	25.672.194	25.672.194	24.077.236
Årets afskrivninger	1.626.084	1.626.084	1.594.958
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0
AF- & NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2014	27.298.278	27.298.278	25.672.194
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2014	8.510.124	8.510.124	10.136.208

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Produktions-anlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2013
Kostpris pr. 1/7 2013	22.910.276	803.015	10.240.420	33.953.711	29.420.789
Årets tilgang	2.490.230	276.554	821.529	3.588.313	5.277.659
Årets afgang	-193.879	0	0	-193.879	-744.737
KOSTPRIS PR. 30/6 2014	25.206.627	1.079.569	11.061.949	37.348.145	33.953.711
Afskrivninger pr. 1/7 2013	14.702.677	556.627	9.091.018	24.350.322	20.436.904
Årets afskrivninger	3.360.789	107.669	679.327	4.147.785	4.200.353
Af- og nedskrivn., afgang i året	-159.690	0	0	-159.690	-286.935
AF- & NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2014	17.903.776	664.296	9.770.345	28.338.417	24.350.322
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2014	7.302.851	415.273	1.291.604	9.009.728	9.603.389
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0	0	0	0
Salgspris/indfrielse, afgang	65.944	0	0	65.944	658.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-34.189	0	0	-34.189	-457.802
FORTJENESTE VED SALG	31.755	0	0	31.755	200.198

inforevision

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, finansielle aktiver

	Andre tilgodehavender	I ALT	30/6 2013
Kostpris pr. 1/7 2013	620.385	620.385	581.676
Årets tilgang	38.482	38.482	38.709
Årets afgang	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2014	658.867	658.867	620.385
Afskrivninger pr. 1/7 2013	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- & NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2014	0	0	0
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2014	658.867	658.867	620.385

7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Ved udgangen af september måned 2014 har selskabet tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, der kan henføres til regnskabsåret 2013/14, på i alt t.kr. 858.

8 Periodeafgrænsningsposter (tilgodehavender)

	31/12 2014	31/12 2013
Virksomhedsovertagelsesomkostninger	772.330	1.351.426
Forsikringer og abonnementer m.v.	375.429	358.828
I ALT	1.147.759	1.710.254

9 Egenkapital	30/6 2014	30/6 2013
Virksomhedskapital pr. 30/6 2014	2.000.000	2.000.000
Overført resultat pr. 1/7 2013	19.088.317	14.714.543
Overført af årets resultat jf. resultatdisponering	4.662.282	4.373.774
Overført resultat pr. 30/6 2014	23.750.599	19.088.317
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/7 2013	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2013/14	2.000.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2014	2.000.000	0
Egenkapital pr. 30/6 2014	27.750.599	21.088.317

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

10 Anden gæld	30/6 2014	30/6 2013
Skyldig løn, feriepenge m.v.	60.473.195	55.398.720
Skyldig moms og anden offentlig gæld	13.066.582	11.902.266
Øvrige driftsafledte gældsforpligtelser	9.203.907	7.178.051
I ALT	82.743.684	74.479.037

11 Personaleomkostninger	2013/14	2012/13
Gager og lønninger i øvrigt	403.115.591	396.114.885
Pensioner	33.564.869	32.839.044
Andre omkostninger til social sikring	9.882.263	8.951.691
Personaleomkostninger i øvrigt, netto	11.005.150	8.680.970
I ALT	457.567.873	446.586.590
Personaleomkostninger indregnes således i årsrapporten:		
Produktion	402.707.019	392.849.756
Administration	54.860.854	53.736.834
	457.567.873	446.586.590

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1347 mod 1282 i sidste regnskabsår.

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

12 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af automobiler. Leasingaftalerne for automobiler kan opsiges med 1 måneds varsel. Den samlede leasingforpligtelse udgør kr. 10.360.485.

Selskabet har indgået huslejekontrakt vedrørende Ormhøjgårdvej. Huslejekontrakten er uopsigelig indtil 1. maj 2021. Selskabet har herudover indgået huslejekontrakter på flere lokationer med almindelige opsigelsesvarsler. Den samlede årlige huslejeforpligtelse udgør p.t. ca. kr. 2.500.000.

Leasingaftalen vedrørende edb-udstyr er opsigelig med et varsel af 3 måneder før udgangen af et år. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. kr. 73.000.

Selskabet har stillet garantier overfor pengeinstitut vedrørende arbejdsgarantier på i alt ca. kr. 1.439.802.

13 Eventualforpligtelser

Selskabet er part i retssager, tvister etc. af forskellig karakter. Det er ledelsens vurdering, at udfaldet af de enkelte retssager, tvister etc. ikke vil have en væsentlig negativ effekt på selskabets økonomiske stilling. Dog har selskabet været part i en tvist i arbejdsretten. Det er ledelsens vurdering, at der ikke på nuværende tidspunkt eksisterer et pålideligt grundlag til, at kunne opgøre et eventuelt økonomisk krav. Der er derfor ikke indregnet en forpligtelse pr. 30. juni 2014.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af likvide beholdninger kr. 477.902 er kr. 454.474 deponeret til sikkerhed for trediemand.

15 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

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

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Elite Miljø Holding A/S, Dyregårdsvej 1, 2740 Skovlunde	Tilknyttet virksomhed
De Forenede Dampvaskerier A/S Dyregårdsvej 1, 2740 Skovlunde	Tilknyttet virksomhed

16 Ejerforhold

Følgende aktionærer er omfattet af selskabsslovens § 55:

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

17 Koncernforhold

Følgende modervirksomheder udarbejder koncernregnskab:

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

18 Reguleringer

	30/6 2014	30/6 2013
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	-31.755	-200.198
Andre finansielle indtægter	-810.958	-690.860
Øvrige finansielle omkostninger	151.180	245.290
Skat af årets skattepligtige indkomst	2.717.240	822.839
Regulering af udskudt skat	-245.024	853.503
I ALT	1.780.684	1.030.574