

Nymølle Stenindustrier A/S

Kumlehusvej 1, 4000 Roskilde

CVR-nr. 48 88 54 11



Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30/9 2015

Som dirigent:



Johan Løger Jensen



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Hoved- og nøgletal	2
Beretning	3
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	11
Nettoomsætning	15
Personaleomkostninger	15
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	15
Finansielle omkostninger	15
Skat af årets resultat	16
Immaterielle anlægsaktiver	16
Materielle anlægsaktiver	17
Periodeafgrænsningsposter	17
Aktiekapital	17
Hensatte forpligtelser	18
Langfristede gældsforpligtelser	18
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	18
Nærtstående parter	19

Oplysninger om selskabet

Navn	Nymølle Stenindustrier A/S
Adresse, postnr., by	Kumlehusvej 1, 4000 Roskilde
CVR-nr.	48 88 54 11
Regnskabsår	1. maj - 30. april
Bestyrelse	Peter Korsholm, formand Kent Arentoft Ole Nørklit Christiansen
Direktion	Ole Nørklit Christiansen, Adm. direktør
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab

Hoved- og nøgletal

Selskabets udvikling i de seneste 5 år kan beskrives således:

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Hovedtal (t.kr.)					
Nettoomsætning	246.109	237.806	229.409	247.096	209.688
Bruttoresultat	53.798	45.147	52.339	51.774	27.958
Resultat af primær drift	33.532	21.549	27.024	21.783	-767
Finansielle poster	-1.453	-1.955	-2.384	-1.654	-705
Årets resultat	24.359	16.528	18.447	15.009	-1.175
Balancesum	167.709	151.073	148.148	189.951	192.553
Egenkapital	58.525	34.166	37.638	48.391	67.382
Gennemsnitligt antal ansatte	54	62	71	76	83
Nøgletal i %					
Bruttomargin	21,9	19,0	22,8	21,0	13,3
Overskudsgrad	13,6	9,1	11,8	8,8	-0,4
Afkastningsgrad	21,0	14,4	16,0	11,4	-0,3
Likviditetsgrad	221,2	165,9	144,1	188,5	228,6
Soliditetsgrad	34,9	22,6	25,4	25,5	35,0
Forrentning af egenkapitalen	52,6	46,0	42,9	25,9	-1,6

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet er en af Danmarks største og førende producenter af forædlede kvalitetsprodukter til beton- og asfaltindustrien samt til entreprenør/byggebranchen.

Selskabet råder over moderne og højt ydende produktionsanlæg, der betjenes af erfarent driftspersonale i samspil med vore tre laboratoriers seriøse kvalitetsstyringsindsats, der sikrer vore produkters ensartede kvalitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets omsætning udgør i 2014/15 t.kr. 246.109 mod t.kr. 237.806 sidste år. Resultatopgørelsen for 2014/15 udviser et overskud på t.kr. 24.359 mod t.kr. 16.528 sidste år, og selskabets balance pr. 30. april 2015 udviser en egenkapital på t.kr. 58.525.

Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende under hensyntagen til særdeles vanskelige markedsforhold. Årets resultat svarede til de forventninger vi havde om en lille stigning i omsætning, men en negativ vækst i indtjening.

Kapitalberedskabet vurderes at være tilstrækkeligt til at gennemføre selskabets drift det kommende år.

Ikke finansielle forhold

Nymølle Stenindustrier A/S har oprettet en landsdækkende sikkerhedsorganisation, og der er påbegyndt en proces, der fokuserer på at styrke samarbejde og udveksling af viden om sikkerhedsarbejde på tværs i organisationen, samt at intensivere det daglige fokus på praktisk sikkerhedsarbejde.

Videnressourcer

Nymølle Stenindustrier A/S har igennem over 100 år været et af de førende råstofudvindingsselskaber i Danmark. Dette stiller store krav til kontinuiteten og kvaliteten af selskabets videnressourcer og forretningsprocesser. For også fremover at kunne tilbyde konkurrencedygtige kvalitetsvarer til det danske marked er det afgørende, at selskabet kan rekruttere og fastholde dygtige og engagerede medarbejdere på alle organisatoriske niveauer. Nymølle Stenindustrier A/S tilbyder beskæftigelse med personlige udviklingsmuligheder i en dynamisk og spændende virksomhed, der tiltrækker personale, der trives med en høj grad af delegering, at arbejde selvstændigt samt at have indflydelse og ansvar for eget jobområde. Medarbejdernes kompetencer vedligeholdes gennem såvel interne, som eksterne kurser, uddannelser og instruktion.

Særlige risici

Ledelsen vurderer ikke, at der er andre risici end normalt for branchen.

Påvirkning af det eksterne miljø

De væsentligste miljøindikatorer, der knytter sig til råstofudvinding, er emission af støj og støvgener, samt energiforbruget (diesel og el). Vort produktionsmateriel og vore læsse- og gravemaskiner udskiftes løbende med mindre støjende, mindre støvende og mere energibesparende materiel.

Vi foretager selv en løbende overvågning for at sikre, at vi til stadighed overholder de givne støj- og støvvilkår i vore gravetilladelser.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet er løbende involveret i produktudvikling samt udvikling og optimering af produktionsmetoder og styringsprocesser. Vi holder os løbende orienteret om udviklingen inden for kvalitetsstyringsområdet, samt udvikling og implementering af nye Danske og Europæiske standarder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

I 2015/16 forventes virksomhedens omsætning at falde en smule. På den baggrund forventes et resultat mindre end i 2014/15.

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 for Nymølle Stenindustrier A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 4. juni 2015

Direktionen:

Ole Nørklit Christiansen
Adm. direktør

Bestyrelsen:



Peter Korsholm
formand



Kent Arendt



Ole Nørklit Christiansen

Til kapitalejerne i Nymølle Stenindustrier A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nymølle Stenindustrier A/S for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 en 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 en 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. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2014 - 30. april 2015 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.

København, den 4. juni 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab



Eskild N. Jakobsen
statsaut. revisor



Martin Bakkegaard
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2014 - 30. april 2015

Note	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
2 Nettoomsætning	246.109	237.806
Vareforbrug	-184.117	-188.051
Andre driftsindtægter	160	3.819
Andre eksterne omkostninger	-8.354	-8.427
Bruttoresultat	53.798	45.147
3 Personaleomkostninger	-12.584	-13.249
4 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	-7.682	-10.349
Resultat af primær drift	33.532	21.549
Finansielle indtægter	17	21
5 Finansielle omkostninger	-1.470	-1.976
Resultat før skat	32.079	19.594
6 Skat af årets resultat	-7.720	-3.066
Årets resultat	24.359	16.528
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	26.500	0
Overført resultat	-2.141	16.528
	24.359	16.528

Balance pr. 30. april

Note	2015 t.kr.	2014 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	6.943	8.172
Goodwill	0	0
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
7 Immaterielle anlægsaktiver	<u>16.943</u>	<u>18.172</u>
Grunde og bygninger	2.359	21
Produktionsanlæg og maskiner	23.344	23.933
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>314</u>	<u>338</u>
8 Materielle anlægsaktiver	<u>26.017</u>	<u>24.292</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>200</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>200</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>42.960</u>	<u>42.664</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	666	929
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>26.638</u>	<u>33.780</u>
Varebeholdninger	<u>27.304</u>	<u>34.709</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	31.463	32.180
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	49.594	21.898
Tilgodehavende selskabsskat	0	1.191
Andre tilgodehavender	698	528
9 Periodeafgrænsningsposter	<u>15.640</u>	<u>17.861</u>
Tilgodehavender	<u>97.395</u>	<u>73.658</u>
Likvide beholdninger	<u>50</u>	<u>42</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>124.749</u>	<u>108.409</u>
Aktiver i alt	<u>167.709</u>	<u>151.073</u>

Balance pr. 30. april

Note	2015 t.kr.	2014 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
10 Aktiekapital	32.000	32.000
Overført resultat	25	2.166
Foreslået udbytte for regnskabsåret	26.500	0
Egenkapital i alt	58.525	34.166
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	11.039	13.652
Andre hensatte forpligtelser	26.760	20.651
11 Hensatte forpligtelser i alt	37.799	34.303
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	14.998	17.244
12 Langfristede gældsforpligtelser	14.998	17.244
12 Kortfristet del af langfristet gæld	2.246	2.369
Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.070	28.987
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.985	24.790
Skyldig selskabsskat	9.142	0
Anden gæld	12.944	9.214
Kortfristede gældsforpligtelser	56.387	65.360
Gældsforpligtelser i alt	71.385	82.604
Passiver i alt	167.709	151.073

Egenkapitaloppørelse

(t.kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/5 2014	32.000	2.166	0	34.166
Årets resultat, jf. resultatdisponering		-2.141	26.500	24.359
Egenkapital pr. 30/4 2015	<u>32.000</u>	<u>25</u>	<u>26.500</u>	<u>58.525</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nymølle Stenindustrier A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Undladelse af pengestrømsopgørelse

I henhold til ÅRL § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse. Pengestrømsopgørelse indgår i koncernregnskabet for DSV Miljø Holding A/S.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Leasingaftaler

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. 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 leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Kontrakter klassificeret som finansiell leasing, hvor selskabet oprindeligt ejede aktivet, bliver behandlet efter særlige regler. Ved sådanne transaktioner bliver en fortjeneste ved salget udskudt som en passivpost, og efterfølgende indregnet i resultatopgørelsen over minimumsleasingperioden. Den efterfølgende indregning i resultatopgørelsen klassificeres som anden driftsindtægt.

Opnås der tab ved salget af anlægsaktivet, indregnes dette straks i resultatopgørelsen som en nedskrivning af anlægsaktivet.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Råvarer og hjælpematerialer mv.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter lønninger til produktionsansatte, driftsudgifter til materiel og graveudstyr samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger, bortset fra produktionslønninger.

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Graverettigheder afskrives i takt med at råstofferne udvindes.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen og fradrag af forventet scrapværdi.

Aktivernes forventede brugstid og scrapværdi udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>	<u>Scrapværdi t.kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill omfatter merprisen i forhold til dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver ved virksomhedsovertagelser.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år, og afspejler hvor længe gravetilladelsen på alt erhvervede løber.

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter erhvervede graverettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger.

Graverettigheder afskrives i takt med udvinding af råstofferne.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktiver er klart til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn med tillæg af indirekte omkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner og udstyr.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til reetablering af grusgrave. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensættelsen til reetablering foretages efter individuelle skøn afhængig af reetableringsplanen for den enkelte grusgrav.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings Anbefalinger og Nøgletal 2010 og beregnet således:

Definitioner på nøgletal:

Bruttomargin:

$\text{Bruttofortjeneste (Bruttotab)} / \text{Nettoomsætning} \cdot 100$

Overskudsgrad:

$\text{Resultat af ordinær primær drift} / \text{Nettoomsætning} \cdot 100$

Afkastningsgrad:

$\text{Resultat af ordinær primær drift} / \text{Gennemsnitlige aktiver} \cdot 100$

Likviditetsgrad:

$\text{Omsætningsaktiver} / \text{Kortfristet gæld} \cdot 100$

Soliditetsgrad:

$\text{Egenkapital ultimo} / \text{Passiver ultimo} \cdot 100$

Forrentning af egenkapitalen:

$\text{Årets resultat} / \text{Gennemsnitlig egenkapital} \cdot 100$

2. Nettoomsætning

Virksomheden har kun et segment, hvorfor der ikke gives yderligere oplysninger. Omsætning er primært i Danmark.

	<u>2014/15</u> t.kr.	<u>2013/14</u> t.kr.
3. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	29.252	31.587
Pensioner	3.097	3.249
Andre omkostninger til social sikring	585	634
Overført til produktionsomkostninger	<u>-20.350</u>	<u>-22.221</u>
	<u>12.584</u>	<u>13.249</u>
	<u>Antal</u>	<u>Antal</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>54</u>	<u>62</u>

Vederlag til selskabets ledelse oplyses ikke med henvisning til ÅRL § 98b, stk. 3, nr. 2.

4. Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	1.229	2.499
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>6.453</u>	<u>7.850</u>
	<u>7.682</u>	<u>10.349</u>

5. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	209
Andre finansielle omkostninger	<u>1.470</u>	<u>1.767</u>
	<u>1.470</u>	<u>1.976</u>

6. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	10.333	-1.191
Årets regulering af udskudt skat	<u>-2.613</u>	<u>4.257</u>
	<u>7.720</u>	<u>3.066</u>

7. Immaterielle anlægsaktiver

(t.kr.)	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	Forudbeta- linger for immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris				
Saldo pr. 1/5 2014	44.257	16.194	10.000	70.451
Afgang i årets løb	<u>-10.335</u>	<u>-1.510</u>	<u>0</u>	<u>-11.845</u>
Kostpris pr. 30/4 2015	<u>33.922</u>	<u>14.684</u>	<u>10.000</u>	<u>58.606</u>
Af- og nedskrivninger				
Saldo pr. 1/5 2014	36.085	16.194		52.279
Årets afskrivninger	1.229	0		1.229
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-10.335</u>	<u>-1.510</u>		<u>-11.845</u>
Af- og nedskrivninger pr. 30/4 2015	<u>26.979</u>	<u>14.684</u>		<u>41.663</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/4 2015	<u>6.943</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>16.943</u>

8. Materielle anlægsaktiver

(t.kr.)	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris				
Saldo pr. 1/5 2014	155	174.683	2.706	177.544
Tilgang i årets løb	2.466	5.590	176	8.232
Afgang i årets løb	0	-14.786	-123	-14.909
Kostpris pr. 30/4 2015	2.621	165.487	2.759	170.867
Opskrivninger				
Saldo pr. 1/5 2014	0	1.074	0	1.074
Opskrivninger pr. 30/4 2015	0	1.074	0	1.074
Af- og nedskrivninger				
Saldo pr. 1/5 2014	134	151.823	2.370	154.327
Årets afskrivninger	128	6.180	145	6.453
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-14.786	-70	-14.856
Af- og nedskrivninger pr. 30/4 2015	262	143.217	2.445	145.924
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/4 2015	2.359	23.344	314	26.017
Forskel mellem regnskabsmæssig værdi pr. 30/4 2015 og regnskabsmæssig værdi hvis opskrivning ikke havde været foretaget				
	0	1.074	0	
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver pr. 30/4 2015				
	0	16.036	0	16.036

9. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger anvendt til forberedelse af gravearealer, samt forudbetalt leasing og forsikring.

10. Aktiekapital

Selskabets aktiekapital har uændret været t.kr. 32.000 de seneste 5 år.

11. Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til efterbehandling af arealer på t.kr. 26.760 (t.kr. 20.651 sidste år). Disse forventes afviklet inden for 0-5 år.

12. Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser kan specificeres således:

	Forfalder mellem 1 og 5 år t.kr.	Forfalder ud over 5 år t.kr.	Langfristede gældsforplig- telser i alt pr. 30/4 2015 t.kr.	Kortfristet del af langfristet gæld t.kr.
Leasingforpligtelser	14.352	646	14.998	2.246
	<u>14.352</u>	<u>646</u>	<u>14.998</u>	<u>2.246</u>

13. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser:

Der er stillet betalingsgarantier til sikring af reetablering af grusgrave med i alt t.kr. 87.898 (t.kr. 93.833 sidste år).

Selskabet har kontraktligt forpligtet sig til at betale eksterne minimumsafgifter i lejede grave på i alt t.kr. 1.548 (t.kr. 2.040 sidste år). Derudover har selskabet forpligtet sig til at afholde yderligere efterbehandlingsomkostninger, såfremt disse overstiger de fastlagte forventninger.

Selskabet er part i en retssag vedrørende en ekspropriationserstatning. Sagen forventes ikke at påvirke selskabet negativt.

Selskabet er sambeskattet med DSV Miljø Holding A/S, som administrationsselskab, samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre danske sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter for indkomståret 2014 og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Selskabet indgår som selvskyldnerkautionist i forhold til koncernens bankforbindelse.

Andre økonomiske forpligtelser

	30/4 2015 t.kr.	30/4 2014 t.kr.
Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:		
Leje- og leasingforpligtelser	45.573	44.985

Leje- og leasingforpligtelser omfatter forpligtelser ifølge operationelle leasingkontrakter vedrørende biler, maskiner, andre anlæg mv. Løbetiden strækker sig over 7-8 år.

14. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
DSV Miljø Holding A/S	Kumlehusvej 1, Øm, 4000 Roskilde	Kapitalbesiddelse
DSV Miljø A/S	Kumlehusvej 1, Øm, 4000 Roskilde	Kapitalbesiddelse

Oplysning om koncernregnskaber:

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab</u>
DSV Miljø Holding A/S	Kumlehusvej 1, Øm, 4000 Roskilde	Koncernregnskabet kan rekvireres på selskabets oplyste adresse

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
DSV Miljø A/S	Kumlehusvej 1, Øm, 4000 Roskilde

