

SEG Miljø A/S

Torupvej 4
4700 Næstved
CVR-nr. 25 77 07 81

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Benny Elbæk Petersen
Dirigent

Revisionsinstituttet
Stenvej 21B, 1.
DK 8270 Højbjerg

Tel: +45 43 50 50 50
CVR-nr. 53 37 19 14
www.ri.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for SEG Miljø 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31. maj 2016

Direktion

Svend Erik Loft Jensen
direktør

Bestyrelse

Susanne Helle Lykke Petersen
formand

Benny Elbæk Petersen

Svend Erik Loft Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i SEG Miljø A/S

Vi har revideret årsregnskabet for SEG Miljø A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 31. maj 2016

Revisionsinstituttet

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Kristian Stenholm Koch
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	SEG Miljø A/S Torupvej 4 4700 Næstved Telefon: 55 99 07 90 Telefax: 55 99 07 97 Hjemmeside: www.segmiljoe.dk CVR-nr.: 25 77 07 81 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Næstved
Bestyrelse	Susanne Helle Lykke Petersen, formand Benny Elbæk Petersen Svend Erik Loft Jensen
Direktion	Svend Erik Loft Jensen, direktør
Aktionærer	Følgende aktionærer ejer mere end 5% af virksomhedskapitalen: SEGTO Holding ApS Rugbjerg 73 2670 Greve
Revision	Revisionsinstituttet statsautoriseret revisionsaktieselskab Stenvej 21B, 1. 8270 Højbjerg
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2016, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SEG Miljø A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		5.837.815	5.707.173
Personaleomkostninger	1	<u>-3.499.281</u>	<u>-3.194.993</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.338.534	2.512.180
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-683.995</u>	<u>-530.576</u>
Resultat før finansielle poster		1.654.539	1.981.604
Finansielle indtægter		2.508	1
Finansielle omkostninger		<u>-2.304</u>	<u>-29.796</u>
Resultat før skat		1.654.743	1.951.809
Skat af årets resultat	2	<u>-402.425</u>	<u>-485.241</u>
Årets resultat		<u>1.252.318</u>	<u>1.466.568</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		844.222	500.000
Ekstraordinært udbytte		400.000	0
Overført resultat		<u>8.096</u>	<u>966.568</u>
		<u>1.252.318</u>	<u>1.466.568</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.849.498	2.097.419
Materielle anlægsaktiver	3	<u>1.849.498</u>	<u>2.097.419</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.849.498</u>	<u>2.097.419</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.779.233	1.428.534
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		40.000	0
Periodeafgrænsningsposter		116.697	43.050
Tilgodehavender		<u>1.935.930</u>	<u>1.471.584</u>
Likvide beholdninger		<u>505.484</u>	<u>846.731</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.441.414</u>	<u>2.318.315</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.290.912</u></u>	<u><u>4.415.734</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.533.091	1.524.995
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>844.222</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital	4	<u>2.877.313</u>	<u>2.524.995</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>17.176</u>	<u>7.424</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>17.176</u>	<u>7.424</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		448.794	520.428
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	80.183
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	518.521
Selskabsskat		392.673	2.274
Anden gæld		<u>554.956</u>	<u>761.909</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.396.423</u>	<u>1.883.315</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.396.423</u>	<u>1.883.315</u>
Passiver i alt		<u>4.290.912</u>	<u>4.415.734</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten			
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.967.329	2.736.522
Pensioner	299.198	290.659
Andre omkostninger til social sikring	232.754	167.812
	<u>3.499.281</u>	<u>3.194.993</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	392.673	302.274
Årets udskudte skat	9.752	182.967
	<u>402.425</u>	<u>485.241</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015		6.857.419
Tilgang i årets løb		436.074
Afgang i årets løb		-232.216
Kostpris 31. december 2015		<u>7.061.277</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		4.760.000
Årets afskrivninger		625.705
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		-173.926
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>5.211.779</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>1.849.498</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstra- ordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	1.524.995	500.000	0	2.524.995
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	0	-500.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	8.096	844.222	400.000	1.252.318
Egenkapital 31. december 2015	500.000	1.533.091	844.222	0	2.877.313

Selskabskapitalen består af 100 aktier a nominelt kr. 5.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SEGTO Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende lastbiler med en restløbetid på 3 år og leasingforpligtelse på kr. 503.580.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er tinglyst ejerpantebreve nominelt kr. 1.100.000 i driftsmateriel og andre anlæg. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne udgør kr. 1.849.498.

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er forureningsbekæmpelse og grundvandssænkning.