

Årsredovisning
för
Lavare Holding AB
556957-7751

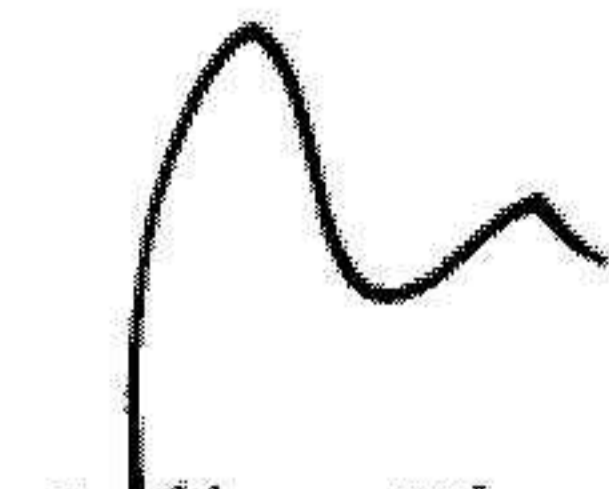
Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lavare Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 23 juni 2025. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Örebro den 23 juni 2025



Anders Thorgaard

Årsredovisning
för
Lavare Holding AB
556957-7751
Räkenskapsåret
2024

Styrelsen och verkställande direktören för Lavare Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Lavare Holding AB har som föremål för sin verksamhet att äga och förvalta aktier och andelar i dotterbolag samt tillhandahålla tjänster avseende koncernledning och administration till dessa bolag.

Bolagets aktier ägs av Textilia Group AS, med säte i Danmark. Koncernredovisning upprättas av Jasat Holding ApS, cvr nr 40270108.

Företaget har sitt säte i Örebro.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I början av året tillträdde bolagets tidigare styrelseordförande som ny VD.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser för bolaget eller dess dotterbolag av den digniteten att de påkallar nedskrivning av upptaget värde har noterats.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget kommer fortsatt att finansiera och äga den svenska delen av koncernen.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	15 000	15 000	15 000	13 000	14 000
Resultat efter finansiella poster	-36 012	-41 979	59 287	-16 676	-17 897
Balansomslutning	854 654	815 022	780 161	473 677	617 837
Soliditet (%)	16,1	12,6	9,9	3,6	2,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	567	35 397	40 972	25 781	102 717
Disposition enligt beslut av årsstämman:			25 781	-25 781	0
Årets resultat				34 704	34 704
Belopp vid årets utgång	567	35 397	66 753	34 704	137 421

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	66 752 545
överkursfond	35 397 649
årets vinst	34 703 896
	136 854 090
disponeras så att	
i ny räkning överföres	136 854 090

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Nettoomsättning		15 000 15 000	15 000 15 000
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-3 989	-14 091
Personalkostnader	2	-6 984	-2 400
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-16 203 -27 176	-16 203 -32 694
Rörelseresultat	3	-12 176	-17 694
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 235	7 003
Räntekostnader och liknande resultatposter		-33 071 -23 836	-31 289 -24 286
Resultat efter finansiella poster		-36 012	-41 980
Bokslutsdispositioner	4	84 000	78 286
Resultat före skatt		47 988	36 306
Skatt på årets resultat	5	-13 284	-10 525
Årets resultat		34 704	25 781

Balansräkning

Tkr

Not

2024-12-31

2023-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	6	194 435	210 638
		194 435	210 638

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	7	222 578	153 929
Fordringar hos koncernföretag	8	435 862	448 837
		658 440	602 766
Summa anläggningstillgångar		852 875	813 404

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		630	670
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 149	948
		1 779	1 618

Summa omsättningstillgångar		1 779	1 618
------------------------------------	--	--------------	--------------

SUMMA TILLGÅNGAR		854 654	815 022
-------------------------	--	----------------	----------------

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

Tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

567

567

567

567

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

35 398

35 398

Balanserad vinst eller förlust

66 753

40 971

Årets resultat

34 704

25 781

136 855

102 150

Summa eget kapital

137 422

102 717

Långfristiga skulder

9

Skulder till kreditinstitut

9

700 000

700 000

Skulder till koncernföretag

5 000

5 000

Summa långfristiga skulder

705 000

705 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

99

1 502

Aktuella skatteskulder

9 611

2 871

Övriga skulder

2 522

611

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

0

2 321

Summa kortfristiga skulder

12 232

7 305

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

854 654

815 022

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-36 012	-41 979
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	10	16 203	16 203
Betald skatt		-6 544	-2 146
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-26 353	-27 922
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar		-161	-19 180
Förändring av leverantörsskulder		-804	102
Förändring av kortfristiga skulder		-1 009	1 680
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-28 327	-45 320
Finansieringsverksamheten			
Förändring i långfristiga fordringar hos koncernföretag		12 975	0
Erhållna koncernbidrag		84 000	78 285
Lämnade aktieägartillskott		-68 648	-32 965
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		28 327	45 320
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		0	0
Likvida medel vid årets slut		0	0

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

För säkring av tillgång eller skuld mot valutakursrisk används valutaterminer.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken	10
Goodwill	5

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kortfristiga placeringar

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Samtliga finansiella instrument värderas och redovisas utifrån verkligt värde i enlighet med reglerna i kapitel 12 i BFNAR 2012:1 (K3).

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden

Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 2§ upprättas ingen egen koncernredovisning. Det överordnade moderföretaget NY JASAT ApS, cvr nr 40270108 med säte i Danmark upprättar koncernredovisning.

Nyckeltälsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Enligt företagsledningen är väsentliga bedömningar avseende tillämpade redovisningsprinciper samt källor till osäkerhet i uppskattningar, främst relaterade till värdet av goodwill samt andelar i dotterföretag.

Not 2 Medelantalet anställda

	2024	2023
Medelantalet anställda	1,5	1

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2024	2023
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	100,00 %	100,00 %

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2024	2023
Erhållna koncernbidrag	84 000	83 286
Lämnade koncernbidrag	0	-5 000
	84 000	78 286

Not 5 Aktuell och uppskjuten skatt

	2024	2023
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-12 710	-10 525
Justering avseende tidigare år	-574	0
Totalt redovisad skatt	-13 284	-10 525

Avstämning av effektiv skatt

	2024		2023	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		47 987		36 307
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-9 885	20,60	-7 479
Ej avdragsgilla kostnader		-2 827		-3 065
Ej skattepliktiga intäkter		3		19
Justering avseende skatter för föregående år		-574		
Redovisad effektiv skatt	27,68	-13 284	28,99	-10 525

Not 6 Goodwill

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	324 059	324 059
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	324 059	324 059
Ingående avskrivningar	-113 421	-97 218
Årets avskrivningar	-16 203	-16 203
Utgående ackumulerade avskrivningar	-129 624	-113 421
Utgående redovisat värde	194 435	210 638

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	153 929	120 964
Lämnat aktieägartillskott	68 648	32 965
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	222 577	153 929
Utgående redovisat värde	222 577	153 929

Moderbolaget	Andel kapital och röster %	Org nr	Bokfört värde 241231
Texi AS/AB	100	NO984062265	11 209
Textilia Tvätt & Textilservice AB	100	556538-5043	211 368
Summa			222 577

Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	448 837	497 907
Tillkommande fordringar	111 970	10 321
Avgående fordringar	-124 945	-59 391
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	435 862	448 837
Utgående redovisat värde	435 862	448 837

Koncerngemensam cashpool ingår i beloppet med 221 757 TSEK

Not 9 Långfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Skulder till kreditinstitut	700 000	700 000
	700 000	700 000

Av beloppet förfaller 700 000 TSEK senare än 5 år.

Not 10 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2024-12-31	2023-12-31
Avskrivningar	16 203	16 203
	16 203	16 203

Not Eventualförpliktelser

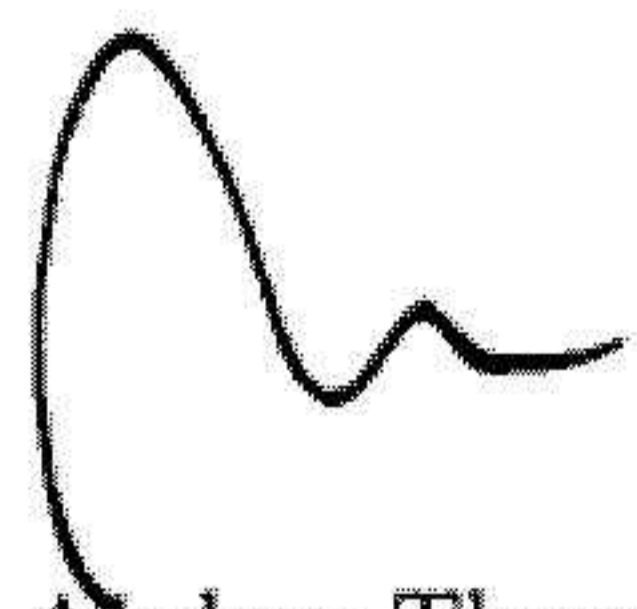
	2024-12-31	2023-12-31
Borgen för koncernföretag	700 000	700 000
	700 000	700 000

Not Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
Andra ställda säkerheter	222 578	153 929
	222 578	153 929

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

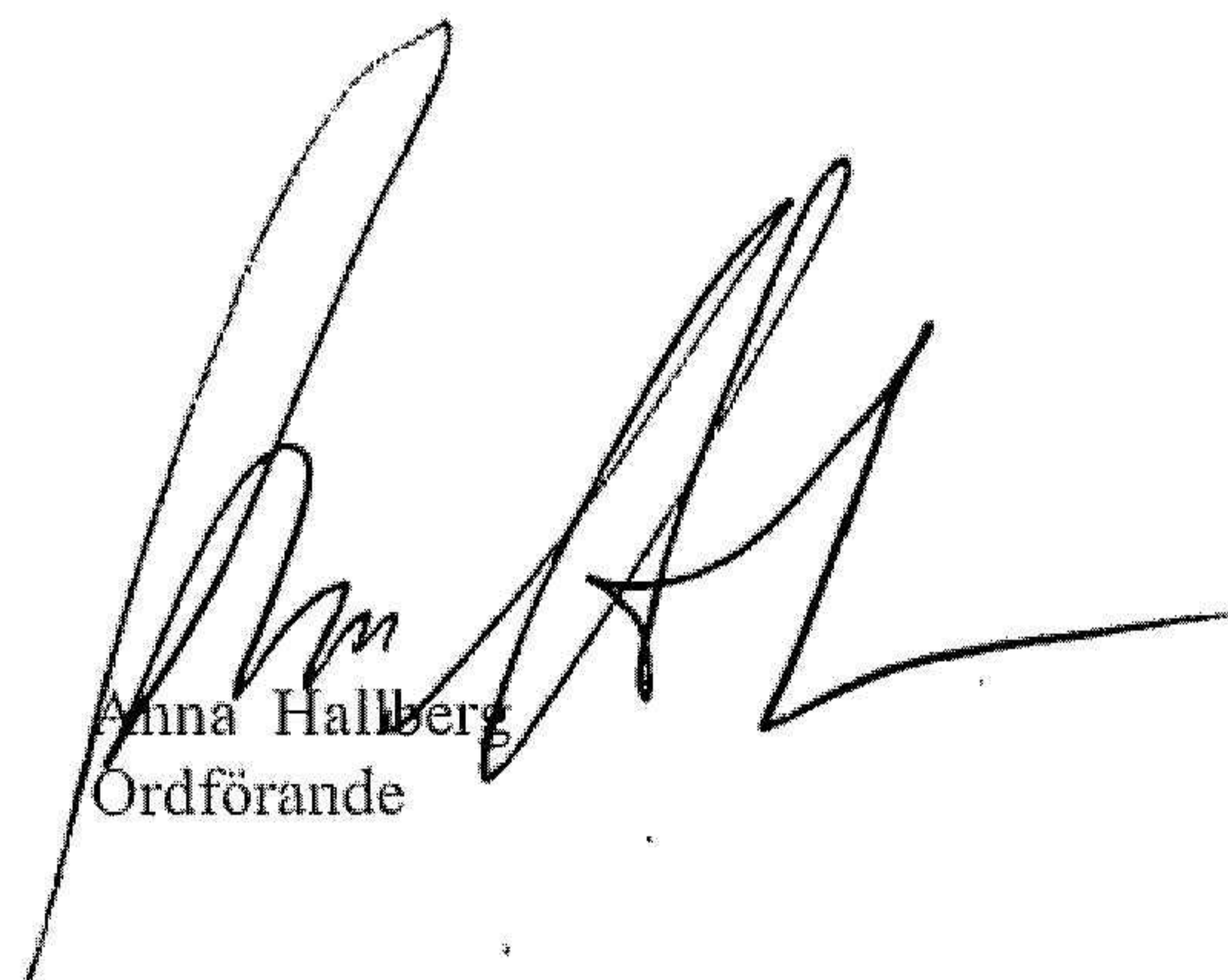
Örebro den 23 juni 2025



Anders Thorgaard
Verkställande direktör



Malin Schneider



Anna Hallberg
Ordförande

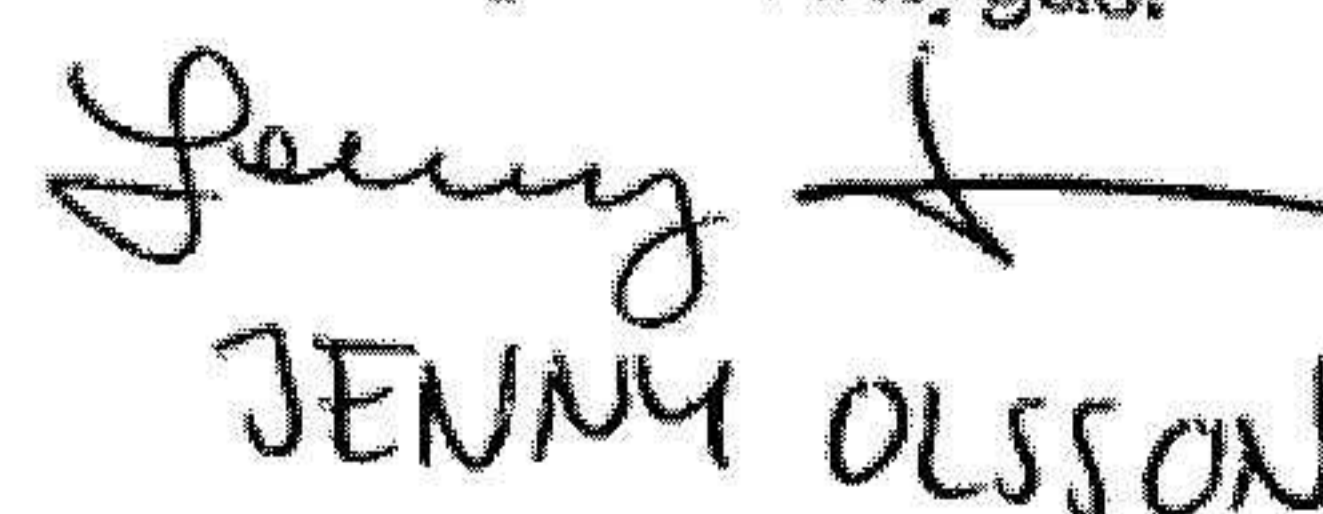
Vår revisionsberättelse har lämnats den 23 juni 2025

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Anders Basjö
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



JENNY OLSSON

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lavare Holding AB (publ), org.nr 556957-7751

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lavare Holding AB (publ) för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lavare Holding AB (publ)s finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Lavare Holding AB (publ).

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Lavare Holding AB (publ) enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Lavare Holding AB (publ) för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Lavare Holding AB (publ) enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.


En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Örebro den 23 juni 2025

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Anders Basjö
Auktoriserad revisor

Fotokopiens överensstämmelse
med originalet intygas:


JENNY OLSSON

Årside nummer:
9501039/2025

inforevision 

ÅRSRAPPORT OG KONCERNREGNSKAB

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2024

JASAT HOLDING APS

Paradisvænget 26, Øverød

2840 Holte

CVR-nummer 40 27 01 08

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 27/6 2025

Anders Eikemo Thorgaard
Dirigent

Penneo dokumentnøgle: X001N-G67N2-SSAGE-6WV3Q-L7QA6-2644J

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-5
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7-9
Koncernregnskab og årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10-21
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2024	22
Balance pr. 31. december 2024	23-24
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2024	25-26
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2024	27
Noter	28-40

SELSKABSOPLYSNINGER

1

2025100606950

Selskab

JASAT Holding ApS
Paradisvænget 26, Øverød
2840 Holte

CVR-nummer 40 27 01 08

Hjemstedskommune: Rudersdal

Direktion

Anders Eikemo Thorgaard

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Flemming Andreasen, Statsautoriseret revisor
Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Penneo dokumentmøgle: X001N-G67N2-SBAGE-6WV3Q-L7QA6-2644J

Væsentligste aktiviteterKoncernen:

Koncernens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været vaskerivirksomhed.

Moderselskabet:

JASAT Holding ApS' hovedaktivitet har været service- og investeringsvirksomhed samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i koncernens henholdsvis moderselskabets aktiviteter og forholdKoncernen:

Resultatet af koncernens aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på mio.kr. 148,4.

Moderselskabet:

Resultatet af moderselskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på mio.kr. 2,3.

Opfølgning på tidligere udmeldte forventningerKoncernen:

Der var forventet et resultat på mio. kr. 125-165 for 2024. Koncernen realiserede et resultat på mio. kr. 148,4. Ledelsen anser årets koncernresultat for tilfredsstillende.

Moderselskabet:

Der var forventet et resultat på mio. kr. 15-20 for 2024. Selskabet realiserede et resultat på mio. kr. 2,3. Det lavere resultat skyldes primært en negativ udvikling i selskabets datterselskab Steensgaard Herregaard ApS. Ledelsen anser dog årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Koncernen har pr. 31/1-2025 overtaget majoriteten af kapitalandelene i StorVask AS (Norge).

Der er herudover ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af koncernens eller moderselskabets finansielle stilling pr. 31. december 2024.

Den forventede udviklingKoncernen:

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår i niveauet mio kr. 145-165, som følge af en forventning om at aktivitetsniveauet vil stige som følge af opkøb i Norge i 2025.

Moderselskabet:

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår i niveauet mio kr. 15-20, bl.a. som følge af forventninger til en forbedret indtjening i Steensgaard Herregaard ApS. Udviklingen i de globale aktiemarkeder er dog generelt usikker og kan påvirkes af geopolitiske uoverensstemmelser.

Miljøforhold

Koncernens miljøpolitik er vedvarende at reducere miljøpåvirkningen af koncernens aktiviteter, herunder at nedsætte energiforbruget ved virksomhedens produktion samt at minimere støj af koncernens aktiviteter.

Udviklingsaktiviteter

Der foregår ingen forskning i koncernen, men derimod markeds-, produktions- og distributionsudvikling.

CSR-politik

Moderselskabet har ikke udarbejdet en CSR-politik, da selskabet ikke har aktivitet ud over ejerskab i tilknyttede virksomheder samt investeringer i værdipapirer og kapitalandele.

Koncernen er dog omfattet af reglerne om redegørelse for samfundsansvar og koncernens CSR-rapporter kan rekvireres her:

<https://ipaper.textilia.dk/esg/Redegoerelse-for-samfundansvar-2024/>

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning af ledelsen

Koncernens politik og målsætning er, at rekruttering og udvælgelse af kandidater til ledende stillinger sker med udgangspunkt i en vurdering af kombinationen af kandidaternes faglige kvalifikationer og de påkrævede kompetencer, der tilsammen komplementerer virksomhedens strategi og det øvrige ledende organ mest optimalt. Der sættes således gennem denne politik og målsætning fokus på en række indsatser og retningslinjer, der skal sikre, at alle, uanset køn og øvrige ligestillingsregler, vurderes ud fra ens kriterier, hvilket på nuværende tidspunkt bevirker, at der i koncernen er en lige fordeling af mænd og kvinder i bestyrelsen og i ledende stillinger. Rekruttering af øvrige medarbejdere i koncernen sker med udgangspunkt i samme politik og målsætning. Herudover er der også faste retningslinjer for, at alle medarbejdere og ledere har lige muligheder for medarbejderudviklingssamtaler, faglig sparring og lederudvikling. Disse retningslinjer er med til at sikre den løbende faglige kompetenceudvikling af hver enkelt medarbejder.

Fordeling af mand / kvinde i selskabets direktion	Mænd: 1	Kvinder: 0
Fordeling af mand / kvinde i lederstillinger i koncernen	Mænd: 10	Kvinder: 9

Der er således en ligelig fordeling af mænd og kvinder i koncernens lederstillinger.

Dataetik

Moderselskabet har ikke udarbejdet en politik for dataetik, da selskabet ikke har aktivitet ud over ejerskab i tilknyttede virksomheder samt investeringer i værdipapirer og kapitalandele.

Datterselskabet Textilia Group A/S er omfattet af reglerne om redegørelse for virksomhedens dataetik, hvor dataetik er et nøgle område, som har udviklet sig gennem processer, opmærksomhed og uddannelse af organisationen.

Koncernens dataetiske principper sikrer, at data behandles korrekt og ansvarligt, når data anvendes i organisationen.

Ledelsen monitorerer og opdaterer løbende koncernens dataetiske tilgang for at følge den samfundsmæssige og lovgivningsmæssige udvikling på området, for at beskytte det enkeltes individs privatliv og sikre organisationens omdømme og reducere juridiske og forretningsmæssige risici.

Hoved- og nøgletal for koncernen

Beløb i tkr.	2020	2021	2022	2023	2024
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	1.746.110	1.856.352	2.084.071	2.389.518	2.432.212
Resultat af primær drift	31.272	221.230	197.498	267.064	267.121
Resultat af finansielle poster	1.245	-2.659	-30.628	-40.155	-56.991
Årets resultat	17.079	178.642	125.619	165.305	148.399
Balance					
Balancesum	2.842.337	3.173.568	3.330.133	3.563.495	3.704.645
Investeringer i materielle anlægsaktiver	420.967	651.387	488.300	489.321	553.795
Investeret kapital	1.662.026	2.055.333	2.232.988	2.398.033	2.518.724
Egenkapital	1.219.032	1.362.450	1.463.104	1.600.228	1.721.205
Nøgletal					
Dækningsgrad	92,2	91,5	89,1	91,7	90,6
Overskudsgrad	1,8	11,9	9,5	11,2	11,0
Afkast af investeret kapital	1,9	11,9	9,2	11,5	10,9
Soliditetsgrad	42,9	42,9	43,9	44,9	46,5
Forrentning af egenkapital	1,4	13,8	8,9	10,8	8,9

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2024 for JASAT Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 27. juni 2025

I direktionen

Anders Eikemo Thorgaard
Direktør

Til kapitalejeren i JASAT Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for JASAT Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet".

Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- * Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores konklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 27. juni 2025

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Flemming Andreasen
statsautoriseret revisor
mne19759

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor
mne29383

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens bestemmelser for en stor klasse C- virksomhed.

De væsentligste områder af anvendt regnskabspraksis er som følger og er uændret i forhold til sidste år.

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.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

KONCERNREGNSKAB

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de virksomheder (tilknyttede virksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at kontrollere en virksomhed, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan kontrollere eller faktisk kontrollerer de økonomiske og driftsmæssige beslutning i virksomheden.

Koncernregnskabet er udarbejdet på grundlag af reviderede regnskaber for moderselskabet og de tilknyttede virksomheder ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet er der foretaget eliminering af koncernvirksomhedernes indbyrdes mellemværender, indtægter og omkostninger samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de tilknyttede virksomheder.

Kapitalandele i de tilknyttede virksomheder er udlignet med de forholdsmæssige andele af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi.

De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, er aflagt i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis. Udenlandske virksomheders resultat og egenkapital er omregnet til danske kroner. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af de udenlandske virksomheders egenkapital ved regnskabsårets begyndelse og omregning af årets resultat fra gennemsnitskurs til balancedagens kurs, føres direkte over egenkapitalen.

Ved køb af tilknyttede virksomheder er det forskelsbeløb, som fremkommer ved udligningen så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver i de tilknyttede virksomheder, hvis værdi er højere eller lavere end det beløb, hvortil de er bogført, på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og opføres under immaterielle anlægsaktiver. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

KONCERNINTERNE VIRKSOMHEDSSAMMENLÆGNINGER

Ved koncerninterne virksomhedssammenlægninger og fusioner er sammenlægningsmetoden anvendt, hvorved sammenligningstal og egenkapital tilpasses såfremt væsentligt for årsregnskabet.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet ved salg af handelsvarer og produktionsmetode ved salg af vaskeri-/serviceydelser. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer og forbrugsomkostninger.

Andre driftsindtægter

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

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Andre driftsomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab fratrukket årlige afskrivninger på koncerngoodwill.

Indtægter af kapitalinteresser

Indtægter af kapitalinteresser omfatter den forholdsmæssige andel af driftsresultatet i kapitalinteresserne reguleret for interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% 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 for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Jasat Holding ApS som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens 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.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Koncerngoodwill	5-20 år
Færdiggjorte udviklingsprojekter	10 år

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

Koncerngoodwill er afskrevet over 5-20 år, idet aktivets økonomiske levetid som minimum vurderes at være på 5-20 år. Det er ledelsens opfattelse, at koncerngoodwill danner grundlag for selskabets tilstrækkelige indtjening i en periode på mindst 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. Der afskrives ikke på grunde og materielle anlægsaktiver under opførelse.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede materielle anlægsaktiver indgår endvidere indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på produktionsudstyr, som er anvendt ved fremstillingen af aktiverne.

Materielle anlægsaktiver, fortsat

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0-5 %
Linnedbeholdning	3-5 år	0 %
Grunde og bygninger	30-40 år	0-20%
Tekniske anlæg og maskiner	5-20 år	0-5 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-5 %

Småaktiver med en levetid under et år 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 værdi 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 genindvindingsværdi 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.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandele måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer. For kapitalandele i tilknyttede virksomheder anses indre værdis metode som en målemetode.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5-20 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalinteressen måles til den forholdsmæssige andel af den regnskabsmæssige indre værdi i kapitalinteresserne reguleret for interne udbytter og avancer.

For kapitalinteresser i udenlandske virksomheder er resultat og egenkapital omregnet til danske kroner. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af egenkapital ved regnskabsårets begyndelse og omregning af årets resultat fra gennemsnitskurs til balancedagens kurs, føres direkte over egenkapitalen.

Disponible reserver i kapitalinteresserne, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til modervirksomheden, indgår i værdien af kapitalinteresserne.

Kapitalinteresser med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Kapitalinteresser, fortsat

Køb af kapitalinteresser indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor associeringsforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalinteresserne.

Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Koncerngoodwill afskrives lineært over 5 - 20 år. Afskrivningsperioden er baseret på en vurdering af markedspositionen, indtjeningsprofilen og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data og registreringer.

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen sammen med de øvrige værdireguleringer under posten indtægter af kapitalinteresser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalinteresser henlægges via resultatdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden, og reguleres med egenkapitalbevægelser i virksomhederne.

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter unoterede aktier og anparter.

Unoterede aktier og anparter er målt til kostpris.

Modtagne udbytter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes egenkapital præsenteres som en særskilt hovedpost under egenkapitalen. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes resultat er præsenteret særskilt i resultatdisponeringen, og fremgår ligeledes af koncernens egenkapitalopgørelse sammen med øvrige reguleringer, herunder forskydninger ved handel med ejerandele i regnskabsårets løb.

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 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, 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.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til miljø- og pensionsforpligtelser samt lignende forpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når der foreligger en retlig eller faktisk forpligtelse opstået som følge af en begivenhed, som er indtrådt inden balancedagen, og det er sandsynligt, at indfrielsen af forpligtelsen vil medføre et forbrug af ressourcer. Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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

PENGESTRØMSOPGØRELSE

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktiviteten. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra overtagelsestidspunktet og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til overdragelsestidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet er opgjort som årets resultat reguleret for ikke likvide driftsposter betalte finansielle 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 samt betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder.

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

Likvider omfatter likvide beholdninger samt driftskreditter hos kreditinstitutter, som indgår i den løbende likviditetsstyring og dermed er udsat for væsentlige ændringer i såvel positiv som negativ retning i løbet af året.

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 har moderselskabet ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse.

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger.

Nøgletallene er beregnet således:

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

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

$$\text{Afkast af investeret kapital} = \frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gng. investeret kapital}^{**}}$$

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

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

** Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver med tillæg af nettoarbejdskapital.

2025100606971

RESULTATOPGØRELSE	KONCERN		MODER		Note
	2024	2023	2024	2023	
Nettoomsætning	2.432.212.181	2.389.517.718	0	0	1
Vareforbrug	-228.876.707	-198.567.987	0	0	
Andre driftsindtægter	20.156.399	12.122.006	0	0	
BRUTTOFORTJENESTE	2.223.491.873	2.203.071.737	0	0	
Andre eksterne omkostninger	-387.905.467	-385.549.917	-31.250	-31.250	
Personaleomkostninger	-1.186.164.533	-1.120.503.614	0	0	2
INDTJENINGSBIDRAG	649.421.873	697.018.206	-31.250	-31.250	
Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	-382.301.081	-414.848.289	0	0	3,4
Andre driftsomkostninger	0	-15.106.159	0	0	4
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	267.120.792	267.063.758	-31.250	-31.250	
Indtægter af kap.andele i tilknyttede virks.	0	0	2.999.779	6.936.753	5,6
Indtægter af kapitalinteresser	-2.495.557	-1.211.375	0	0	5,7
Andre finansielle indtægter	2.766.462	13.442.402	1.498.215	9.883.862	8
Øvrige finansielle omkostninger	-59.757.713	-53.597.881	-2.382.857	-1.633.988	9
RESULTAT FØR SKAT	207.633.984	225.696.904	2.083.887	15.155.377	
Skat af årets resultat	-59.235.291	-60.392.072	169.544	-1.813.195	10
ÅRETS RESULTAT	148.398.693	165.304.832	2.253.431	13.342.182	11

Penneo dokumentnøgle: X001N-G67N2-SBAGE-6WV3Q-L7QA6-2644J

AKTIVER	KONCERN		MODER		Note
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023	
Koncerngoodwill	345.521.330	368.714.553	0	0	3
Færdiggjorte udviklingsprojekter	51.081.218	50.311.207	0	0	3
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	396.602.548	419.025.760	0	0	
Indretning af lejede lokaler	15.869.773	13.014.015	0	0	4
Linnedbeholdning	688.578.399	646.783.461	0	0	4
Grunde og bygninger	1.045.883.419	973.808.870	0	0	4
Tekniske anlæg og maskiner	580.385.008	511.569.777	0	0	4
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.894.922	32.972.683	0	0	4
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	2.362.611.521	2.178.148.806	0	0	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	359.292.906	359.203.744	5,6
Kapitalinteresser	11.644.850	14.286.325	0	0	7
Andre værdipapirer og kapitalandele	32.023.154	27.170.371	0	0	7
Andre tilgodehavender	14.228.833	7.320.597	0	0	7
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	57.896.837	48.777.293	359.292.906	359.203.744	
ANLÆGSAKTIVER	2.817.110.906	2.645.951.859	359.292.906	359.203.744	
Færdigvarer og handelsvarer	25.827.967	23.719.423	0	0	
VAREBEHOLDNINGER	25.827.967	23.719.423	0	0	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	423.049.254	469.533.459	0	0	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	6.558	529.715	
Tilgodehavende hos kapitalinteresser	17.977.179	17.434.437	107.905	252.443	
Andre tilgodehavender	13.471.128	26.287.288	0	0	
Tilgodehavende selskabsskat	12.927.953	0	12.409.417	0	10
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0	27.968.613	47.525.843	10
Periodeafgrænsningsposter	28.813.224	25.231.989	0	0	12
TILGODEHAVENDER	496.238.738	538.487.173	40.492.493	48.308.001	
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	26.667.616	27.270.310	26.667.616	27.270.310	13
LIKVIDE BEHOLDNINGER	338.799.784	328.066.385	3.929.345	2.815.427	
OMSÆTNINGSAKTIVER	887.534.105	917.543.291	71.089.454	78.393.738	
AKTIVER I ALT	3.704.645.011	3.563.495.150	430.382.360	437.597.482	

2025100606972

Penneo dokumentnøgle: X001N-G67N2-SBAGE-6WV3Q-L7QA6-2644J

2025100606973

PASSIVER	KONCERN		MODER		Note
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023	
Virksomhedskapital	50.000	50.000	50.000	50.000	14
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	0	0	
Overført resultat	345.352.233	348.659.421	345.352.233	348.659.420	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	
Minoritetsinteresser	1.370.802.885	1.246.518.209	0	0	
EGENKAPITAL	1.721.205.118	1.600.227.630	350.402.233	353.709.420	
Hensættelser til udskudt skat	187.982.838	172.648.079	0	0	10
Andre hensatte forpligtelser	23.124.941	23.513.441	0	0	15
HENSATTE FORPLIGTELSE	211.107.779	196.161.520	0	0	
Gæld til kreditinstitutter	714.650.000	730.190.000	0	0	16
Gæld til realkreditinstitutter	52.270.875	54.712.151	0	0	16
Leasingforpligtelser	81.385.746	93.354.650	0	0	16
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	848.306.621	878.256.801	0	0	
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14.455.556	14.388.033	0	0	16
Gæld til kreditinstitutter	573.408.129	500.718.852	0	0	
Modtagne forudbetalinger	15.205.059	44.052.066	0	0	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	106.747.929	97.521.871	41.247	41.250	
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	51.993.232	47.640.289	
Skyldig selskabsskat	0	17.392.691	0	9.226.739	10
Periodeafgrænsningsposter	11.735.775	11.129.492	0	0	17
Anden gæld	202.473.046	203.646.194	27.945.648	26.979.784	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	924.025.494	888.849.199	79.980.127	83.888.062	
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.772.332.115	1.767.106.000	79.980.127	83.888.062	
PASSIVER I ALT	3.704.645.011	3.563.495.150	430.382.360	437.597.482	

18 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor

19 Eventualaktiver

20 Eventualforpligtelser

21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

22 Kontraktlige forpligtelser

23 Nærtstående parter

24 Reguleringer (pengestrømme)

Penneo dokumentnøgle: X001N-G67N2-SBAGE-6WV3Q-L7QA6-2644J

Egenkapitalopgørelse	KONCERNEN				
	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Minoritets- interesser	I ALT
Egenkapital pr. 1/1 2023	50.000	340.967.122	5.000.000	1.117.086.623	1.463.103.745
Udloddet udbytte	0	0	-5.000.000	-17.650.000	-22.650.000
Overført via resultatdisponeringen	0	8.342.186	5.000.000	151.962.646	165.304.832
Valutakursregulering, udenlandsk dattervirksomhed	0	221.493	0	1.663.554	1.885.047
Egenkapitalposter i datterselskaber	0	-871.381	0	-6.544.614	-7.415.995
Egenkapital pr. 1/1 2024	50.000	348.659.421	5.000.000	1.246.518.209	1.600.227.630
Udloddet udbytte	0	0	-5.000.000	-17.650.000	-22.650.000
Overført via resultatdisponeringen	0	-2.746.570	5.000.000	146.145.263	148.398.693
Valutakursregulering, udenlandsk dattervirksomheder	0	-556.671	0	-4.195.713	-4.752.384
Egenkapitalposter i datterselskaber	0	-3.947	0	-14.874	-18.821
Egenkapital pr. 31/12 2024	50.000	345.352.233	5.000.000	1.370.802.885	1.721.205.118

Egenkapitalopgørelse	MODER				
	Virksom- hedskapital	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I ALT
Egenkapital pr. 1/1 2023	50.000	0	340.967.122	5.000.000	346.017.122
Udloddet udbytte	0	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Overført via resultatdisponeringen	0	0	8.342.182	5.000.000	13.342.182
Egenkapitalposter i datterselskaber	0	0	-649.886	0	-649.886
Egenkapital pr. 1/1 2024	50.000	0	348.659.420	5.000.000	353.709.420
Udloddet udbytte	0	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Overført via resultatdisponeringen	0	0	-2.746.569	5.000.000	2.253.431
Egenkapitalposter i datterselskaber	0	0	-560.617	0	-560.617
Egenkapital pr. 31/12 2024	50.000	0	345.352.233	5.000.000	350.402.233

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2024

27

2025100606976

PENGESTRØMSOPGØRELSE	KONCERN		MODER	Note
	2024	2023		
Årets resultat	148.398.693	165.304.832		
Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	382.301.081	414.848.289		
Reguleringer	130.190.839	128.151.657		24
Ændring i varebeholdninger	-2.108.544	-3.079.064		
Ændring i tilgodehavender	55.176.388	-113.561.263		
Ændring i andre hensatte forpligtelser	44.444	-95.955		
Ændring i gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser og anden gæld	-20.187.814	56.560.668		
PENGESTRØMME FRA PRIMÆR DRIFT	693.815.087	648.129.165		
Renteindbetalinger og lignende	2.766.462	13.442.402		
Renteudbetalinger og lignende	-59.757.713	-53.597.881		
Betalt selskabsskat	-73.377.811	-36.851.085		
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	563.446.025	571.122.600		
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-32.149.601	-113.803.068		
Køb af materielle anlægsaktiver	-553.795.470	-489.320.707		
Salg af immaterielle anlægsaktiver	2.300.000	0		
Salg af materielle anlægsaktiver	21.934.150	5.857.270		
Salg af værdipapirer	602.694	8.738.850		
Køb af finansielle anlægsaktiver	-11.761.019	0		
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	23.448.082		
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-572.869.246	-565.079.573		
Nedbringelse af langfristet gæld i øvrigt	-17.913.753	2.722		
Afdrag på finansielle leasingforpligtelser	-11.968.904	-11.855.391		
Betalt udbytte	-22.650.000	-22.650.000		
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	-52.532.657	-34.502.669		
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDER	-61.955.878	-28.459.642		
Likvider pr. 1/1.2024	-172.652.467	-144.192.825		
LIKVIDER PR. 31/12 2024	-234.608.345	-172.652.467		
Som kan specificeres således:				
Likvide beholdninger	338.799.784	328.066.385		
Kreditinstitutter i øvrigt (kortfristet)	-573.408.129	-500.718.852		
LIKVIDER PR. 31/12 2024	-234.608.345	-172.652.467		

Penneo dokumentnøgle: X001N-G67N2-5BAGE-6WV3Q-L7QA6-2644J

	KONCERN		MODER	
	2024	2023	2024	2023
1 Nettoomsætning				
Tekstilservice, Danmark	1.635.151.134	1.588.965.958	0	0
Tekstilservice, Sverige	739.144.671	740.701.469	0	0
Tekstilservice, Norge	8.648.207	8.250.061	0	0
Øvrige aktiviteter	49.268.169	51.600.230	0	0
I ALT	<u>2.432.212.181</u>	<u>2.389.517.718</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Personaleomkostninger				
Gager og lønninger	1.073.182.595	1.016.632.865	0	0
Pensioner	87.610.978	79.899.260	0	0
Andre omkostninger til social sikring	25.370.960	23.971.489	0	0
I ALT	<u>1.186.164.533</u>	<u>1.120.503.614</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	<u>2.568</u>	<u>2.429</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

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

- Moderselskabet har ikke andre ansatte end selskabets direktør, som er ulønnet i dette selskab.

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle aktiver

		KONCERNEN			
		Koncern- goodwill	Færdiggjorte udviklings- projekter	I alt	31/12 2023
Kostpris pr. 1/1 2024		592.633.554	81.841.330	674.474.884	559.497.960
Tilgang i året		20.502.917	11.646.684	32.149.601	113.803.068
Afgang i året		-2.723.249	-2.300.000	-5.023.249	0
Valutakursregulering		-11.009.920	0	-11.009.920	1.173.856
KOSTPRIS PR. 31/12 2024		599.403.302	91.188.014	690.591.316	674.474.884
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2024		223.919.001	31.530.123	255.449.124	213.241.921
Afskrivninger i året		36.421.602	8.576.673	44.998.275	41.778.770
Nedskrivninger i året		0	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året		-2.723.249	0	-2.723.249	0
Valutakursregulering		-3.735.381	0	-3.735.381	428.433
AF- OG NEDSKRIVNINGER. PR. 31/12 2024		253.881.973	40.106.796	293.988.769	255.449.124
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2024		345.521.330	51.081.218	396.602.548	419.025.760
Salgspris, afgang		0	2.300.000	2.300.000	0
Regn. værdi, afgang		0	-2.300.000	-2.300.000	0
FORTJ./TAB VED SALG		0	0	0	0

Virksomhedens udviklingsprojekter vedrører primært udvikling af nyt produktionssoftware. Projekterne er færdiggjorte og ibrugtaget. Interne undersøgelser har påvist, at bl.a. det nye produktionssoftware vil medføre et markant løft i produktivitet mm.

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle aktiver

	KONGERNEN						
	Indretning af lejede lokaler	Linned- beholdning	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	31/12 2023
Kostpris pr. 1/1 2024	23.855.163	1.345.300.663	1.217.307.987	981.653.809	129.182.516	3.697.300.138	3.308.561.191
Reklassificering	0	0	6.750.000	-6.750.000	0	0	0
Tilgang i året	4.706.770	290.602.705	114.167.999	133.997.573	10.320.423	553.795.470	489.320.707
Afgang i året	0	-419.376.338	-23.751.058	-16.765.877	-11.833.922	-471.727.195	-105.278.303
Valutakursregulering	0	-19.908.942	-5.570.756	-11.835.406	-778.595	-38.093.699	4.696.543
KOSTPRIS PR. 31/12 2024	28.561.933	1.196.618.088	1.308.904.172	1.080.300.099	126.890.422	3.741.274.714	3.697.300.138
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2024	10.841.148	698.517.202	243.499.117	470.084.032	96.209.833	1.519.151.332	1.227.738.082
Afskrivninger i året	1.851.012	242.745.377	31.032.046	50.711.076	10.844.322	337.183.833	371.850.854
Nedskrivninger i året	0	0	0	118.968	0	118.968	1.218.666
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-419.375.537	-9.514.838	-16.100.178	-11.540.924	-456.531.477	-84.314.874
Valutakursregulering	0	-13.847.353	-1.995.572	-4.898.807	-517.731	-21.259.463	2.658.604
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2024	12.692.160	508.039.689	263.020.753	499.915.091	94.995.500	1.378.663.193	1.519.151.332
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2024	15.869.773	688.578.399	1.045.883.419	580.385.008	31.894.922	2.362.611.521	2.178.148.806

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle aktiver, fortsat

		KONCERNEN						
		Indretning af lejede lokaler	Linned- beholdning	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	31/12 2023
Salgspris, afgang	0	0	0	20.884.800	352.660	696.690	21.934.150	5.857.270
Regn.værdi, afgang	0	0	-801	-14.236.220	-665.699	-292.998	-15.195.718	-20.963.429
FORTJ./TAB VED SALG	0	0	-801	6.648.580	-313.039	403.692	6.738.432	-15.106.159
Heraf indgår finansielt leasete aktiver med	0	0	0	82.804.034	32.061.946	0	114.865.980	114.865.980

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Selskabet indregner og måler kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser efter equity-metoden, hvorfor angivelse af kapitalinteressers og tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital kan udelades med henvisning til årsregnskabslovens § 97a, stk. 3, nr. 3.

Tilknyttede virksomheder omfatter:	Ejerandel
Steensgaard Herregaard ApS, Faaborg-Midtfyn	100 %
Holmegård ApS, Faaborg-Midtfyn	100 %
JASAT ApS, Rudersdal	25 %

JASAT ApS har følgende direkte ejerandele:

Kivi Tex A/S, Skovlunde	47%
-------------------------	-----

Kivi Tex A/S har følgende direkte ejerandele:

Textilia Group A/S, Skovlunde	100 %
Kivi-Tex Ejendomme ApS, Skovlunde	100 %
Søndre Ringvej 18 ApS, Skovlunde	100 %
Dyregårdsvej 1 ApS, Skovlunde	100 %
Meterbuen 23 ApS, Skovlunde	100 %
Nørgaardsvej 24 ApS, Skovlunde	100 %
Kivi-Tex Properties Holding I AB, Sverige	100 %
Kivi-Tex Properties Holding II AB, Sverige	100 %
Kivi-Tex Properties Holding III AB, Sverige	100 %
UAB upcy prop, Litauen	100 %
UAB upcy, Litauen	100 %
UPCY ApS, Skovlunde	100 %

Kapitalinteresser i Kivi-Tex A/S:

Lulu Aviation ApS	50%
-------------------	-----

Textilia Group A/S har følgende direkte ejerandele:

DFD Cleanroom Sverige AB, Sverige	100 %
Aktieselskabet af 29. december 1967	100 %
Lavare Holding AB, Sverige	100 %

Lavare Holding AB har følgende direkte ejerandele:

Texi AS, Norge	100 %
Textilia Tvätt & Textilservice AB, Sverige	100 %

Kivi-Tex Properties Holding I AB og

Kivi-Tex Properties Holding II AB har følgende direkte ejerandele:

Fastighets AB Skvadronvägen 3, Sverige	100 %
Fastighets AB Kungsbacka, Sverige	100 %
Fastighets AB Torpgården, Sverige	100 %
Fastighets AB Cypressvägen, Sverige	100 %
Simrim KB, Sverige	100 %
Simören KB, Sverige	100 %
Tvättkarlen KB, Sverige	100 %
Tvättlågen KB, Sverige	100 %

Kapitalinteresser i Jasat Holding ApS:

TASAJ ApS, Skovlunde	6,25 %
----------------------	--------

TASAJ ApS har følgende direkte ejerandele:

Byrd Holding ApS, København	25,7 %
-----------------------------	--------

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	MODER	
	31/12 2024	31/12 2023
Kostpris pr. 1/1 2024	415.070.000	389.040.000
Tilgang	0	26.030.000
Afgang	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2024	415.070.000	415.070.000
Opskrivninger pr. 1/1 2024	0	0
Årets resultat	2.999.779	6.936.753
Egenkapitalreguleringer i tilknyttede virksomheder	-560.617	-649.886
Modtaget udbytte i året	-2.350.000	-2.350.000
Overført til nedskrivninger	-89.162	-3.936.867
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2024	0	0
Nedskrivninger pr. 1/1 2024	55.866.256	59.803.123
Overført fra opskrivninger	-89.162	-3.936.867
Årets resultat	0	0
NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2024	55.777.094	55.866.256
REGN.VÆRDI PR. 31/12 2024	359.292.906	359.203.744

7 Anlægsoversigt,
finansielle aktiver

	KONCERNEN					
	Kapital- Interesser	Andre værdi- papirer og kapitalandele	Tilgode- havender kapi- talinteresser	Andre tilgode- havender	I alt	31/12 2023
Kostpris pr. 1/1 2024	15.302.149	27.170.371	0	7.320.597	49.793.117	90.748.824
Reklassifikation	0	0	0	0	0	-18.719.000
Tilgang i året	22.153	4.852.783	0	6.908.236	11.783.172	15.663.824
Afgang i året	-168.071	0	0	0	-168.071	-37.910.050
Valutakursregulering, udenlandske enheder	0	0	0	0	0	9.519
KOSTPRIS PR. 31/12 2024	15.156.231	32.023.154	0	14.228.833	61.408.218	49.793.117
Opskrivninger pr. 1/1 2024	696.683	0	0	0	696.683	696.683
Årets resultat	96.830	0	0	0	96.830	0
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2024	793.513	0	0	0	793.513	696.683
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2024	1.712.507	0	0	0	1.712.507	501.132
Årets nedskrivning	2.592.387	0	0	0	2.592.387	1.211.375
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2024	4.304.894	0	0	0	4.304.894	1.712.507
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2024	11.644.850	32.023.154	0	14.228.833	57.896.837	48.777.293
Heraf udgør bogført værdi af goodwill	1.967.539					2.826.385

	KONCERN		MODER	
	2024	2023	2024	2023
8 Andre finansielle indtægter				
Renteindt. fra tilknyttede virksomheder	0	0	19.334	335.735
Finansielle indtægter i øvrigt	2.766.462	13.442.402	1.478.881	9.548.127
I ALT	2.766.462	13.442.402	1.498.215	9.883.862
	KONCERN		MODER	
	2024	2023	2024	2023
9 Øvrige finansielle omkostninger				
Renteomk fra tilknyttede virksomheder	0	0	411.319	304.295
Finansielle omkostninger i øvrigt	59.757.713	53.597.881	1.971.538	1.329.693
I ALT	59.757.713	53.597.881	2.382.857	1.633.988
	KONCERN		MODER	
	2024	2023	2024	2023
10 Skat af årets resultat, selskabsskat og udskudt skat				
<u>Skat af årets resultat:</u>				
Skat af årets skattepligtige indkomst	43.253.895	60.963.682	-169.544	1.813.195
Udskudt skat	15.981.396	-571.610	0	0
	59.235.291	60.392.072	-169.544	1.813.195
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023
<u>Skyldig selskabsskat:</u>				
Skyldig pr. 1/1 2024	17.392.691	-6.607.607	-38.299.104	-22.645.406
Betalt vedrørende tidligere år	-9.226.739	6.607.607	38.299.104	22.645.406
Betalt vedrørende tidligere år, udenlandske enheder	-8.165.952	0	0	0
Betalt acontoskat	-40.011.758	-40.000.000	-40.011.758	-40.000.000
Betalt acontoskat, udenlandske enheder	-15.973.362	-3.458.692	0	0
Udbytteskat	-196.728	-112.299	-196.728	-112.299
Skat af årets skattepligtige indkomst	43.253.895	60.963.682	-169.544	1.813.195
SKYLDIG PR. 31/12 2024	-12.927.953	17.392.691	-40.378.030	-38.299.104
Tilgodehavende/skyldig selskabsskat, Sverige	-518.537	8.165.952	0	0
Skyldig/tilgodehavende selskabsskat, Danmark	-12.409.416	9.226.739	-12.409.417	9.226.739
Tilgodehavende/skyldig sambeskatningsbidrag	0	0	-27.968.613	-47.525.843
SKYLDIG PR. 31/12 2024	-12.927.953	17.392.691	-40.378.030	-38.299.104

10 Skat af årets resultat, selskabsskat og udskudt skat, fortsat	KONCERN		MODER	
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023
<u>Udskudt skat:</u>				
Skyldig pr. 1/1 2024	172.648.079	171.065.111	0	0
Afgang ved salg/Tilgang ved køb	0	1.691.649	0	0
Valutakursregulering	-646.637	462.929	0	0
Årets udskudte skat	15.981.396	-571.610	0	0
SKYLDIG PR. 31/12 2024	187.982.838	172.648.079	0	0
Den udskudte skat påhviler				
<u>følgende aktiver og forpligtelser:</u>	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023
Immaterielle anlægsaktiver	10.981.505	11.793.905	0	0
Materielle anlægsaktiver	162.644.575	151.388.453	0	0
Omsætningsaktiver	-2.917.345	-1.494.872	0	0
Hensatte forpligtelser	17.274.102	10.960.594	0	0
I ALT	187.982.838	172.648.079	0	0

11 Resultatdisponering	KONCERN		MODER	
	2024	2023	2024	2023
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Overført resultat	-2.746.570	8.342.186	-2.746.569	8.342.182
Minoritetsaktionærens andel af årets resultat	146.145.263	151.962.646	0	0
ÅRETS RESULTAT	148.398.693	165.304.832	2.253.431	13.342.182

12 Periodeafgrænsningsposter	KONCERN		MODER	
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023
Forsikringer, abonnementer m.m.	6.891.300	5.552.577	0	0
Leasing	9.052.731	8.212.204	0	0
Erstatninger	6.229.355	7.691.637	0	0
Øvrigt	6.639.839	3.775.571	0	0
I ALT	28.813.224	25.231.989	0	0

13 Værdipapirer og kapitalandele	KONCERN		MODER	
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser (metode 1 i dagsværdihierarkiet).

Obligationer og obligationsbaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	-188.749	-188.749	240.881	-188.749
Dagsværdi pr. 31/12 2024	240.881	199.980	240.881	199.980

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	6.442.620	6.442.620	-643.595	6.442.620
Dagsværdi pr. 31/12 2024	26.426.735	27.070.330	26.426.735	27.070.330

Urealiserede kursgevinster er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og urealiserede kurstab er indregnet i resultatopgørelsen under øvrige finansielle omkostninger.

14 Virksomhedskapitalen

Virksomhedskapitalen består af 50.000 stk. anparter á kr. 1,00. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

15 Andre hensatte forpligtelser	KONCERN		MODER	
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023
Andre hensatte forpligtelser pr. 1/1 2024	23.513.441	23.548.900	0	0
Valutakursreguleringer	-432.944	60.497	0	0
Anvendt i året	44.444	-95.955	0	0
Hensat for året	0	0	0	0
ANDRE HENSATTE FORP. PR. 31/12 2024	23.124.941	23.513.441	0	0
Andre hensatte forpligtelser består af:				
Miljøforpligtelse	20.415.300	20.757.180	0	0
Pensionsforpligtelser	2.709.641	2.756.261	0	0
I ALT	23.124.941	23.513.441	0	0

Hensættelse til miljøforpligtelse er indregnet på baggrund af miljørapport fra rådgivende ingeniørfirma, idet der henstår en oprydning på et vaskeri i Sverige.

16 Langfristede gældsforpligtelser	KONCERN		MODER	
	31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023
Gæld til kreditinstitutter	714.650.000	730.190.000	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	54.758.064	57.227.271	0	0
Leasingforpligtelser	93.354.113	105.227.563	0	0
I ALT	862.762.177	892.644.834	0	0
<u>Kortfristet del af langfristet gæld:</u>				
Gæld til kreditinstitutter	0	0	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	2.487.189	2.515.120	0	0
Leasingforpligtelser	11.968.367	11.872.913	0	0
AFDRAG NÆSTE ÅR	14.455.556	14.388.033	0	0
<u>Gæld som forfalder efter 5 år:</u>				
Gæld til kreditinstitutter	0	0	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	43.267.736	46.061.242	0	0
Leasingforpligtelser	63.750.000	63.750.000	0	0
RESTGÆLD EFTER 5 ÅR	107.017.736	109.811.242	0	0

17	Periodeafgrænsningsposter	KONCERN		MODER	
		31/12 2024	31/12 2023	31/12 2024	31/12 2023
	Serviceydelser	11.735.775	11.129.492	0	0
	I ALT	11.735.775	11.129.492	0	0

18	Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	KONCERN	
		31/12 2024	31/12 2023
	Honorar for lovpligtig revision	1.822.647	1.767.725
	Honorar for skatterådgivning	596.011	235.302
	Honorar for andre erklæringsopgaver	20.000	65.000
	Honorar for andre ydelser	440.000	319.800
	I ALT	2.878.657	2.387.827

19 Eventualaktiver

Koncernen har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på t.kr. 1.125.

20 Eventualforpligtelser

Moderselskabet:

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. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernen:

Koncernen har i Kivi-TeX A/S og Kivi-TeX Ejendomme ApS afgivet negativ pledge erklæring overfor kreditinstitut, som gør, at selskaberne ikke kan afhænde væsentlige aktiver eller optage gæld uden bankens samtykke.

Ejerpantebreve, nom. t.kr. 100.000, t.kr. 59.534 og t.kr. 10.456 i koncernens grunde og bygninger med en balanceværdi på t.kr. 739.539 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut samt realkreditinstitut.

Koncernen har stillet arbejdsgarantier overfor trediemand på t.kr. 11.751 via kreditinstitut.

Moderselskabet:

Moderselskabet har afgivet ulimiteret solidarisk selvskyldnerkaution overfor kreditinstitut i Steensgaard Herregård ApS. Gælden til kreditinstitut udgør t.kr. 9.731 pr. 31. december 2024.

22 Kontraktlige forpligtelserKoncernen:

Koncernen har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af biler og lastbiler. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 121.919. Heraf forfalder ca. t.kr. 37.815 inden for 1 år og ca t.kr. 11.487 efter 5 år.

Koncernen har indgået huslejekontrakter på flere lokationer med forskellige opsigelsesvarsler og uopsigelsesperioder, hvoraf den længste går til 2046. Den samlede årlige huslejeforpligtelse udgør t.kr. 8.182.

Koncernen er limited partner i AXCEL VI, og har forpligtet sig til betaling af T.EURO 4.000, hvoraf de T.EURO 3.712 er betalt pr. 31/12-2024.

23 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Anders Eikemo Thorgaard, Holte

Grundlag for bestemmende indflydelse:

Direktør samt anpartshaver

Der er ikke sket oplysning af transaktioner med nærtstående parter, da det er opfattelsen, at alle transaktioner er gennemført på markedsmæssige vilkår.

Der er ikke i regnskabsåret indgået aftaler eller på anden måde gennemført handler eller transaktioner med selskabet, hvor direktionen har økonomisk interesse ud over transaktioner, der følger af ansættelsesforholdet.

24 Reguleringer (pengestrømme)	KONCERN	
	2024	2023
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	-6.738.432	15.106.159
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	2.495.557	1.211.375
Andre finansielle indtægter	-2.766.462	-13.442.402
Øvrige finansielle omkostninger	59.757.713	53.597.881
Skat af årets skattepligtige indkomst	43.253.895	60.963.682
Valutakursregulering,		
udenlandske datterselskaber	18.207.173	-456.238
Afgang ved salg/Tilgang ved køb	0	11.742.810
Regulering af udskudt skat	15.981.396	-571.610
I ALT	<u>130.190.839</u>	<u>128.151.657</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Anders Eikemo Thorgaard

Direktør

Serienummer: 64012345-a783-4be1-af35-5bf4dddb67ad

IP: 87.116.xxx.xxx

2025-06-28 16:41:36 UTC

Mit 

Flemming Andreasen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: bc877d4a-38c8-4de3-876f-e9758b142802

IP: 77.241.xxx.xxx

2025-06-28 18:32:21 UTC

Mit 

Simon Morthorst

inforevision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR:
19263096

Statsautoriseret revisor

Serienummer: daab987d-dd37-4dd9-8bac-05ebc25b351e

IP: 93.165.xxx.xxx

2025-06-29 11:30:28 UTC

Mit 


Anders Eikemo Thorgaard

Dirigent

Serienummer: 64012345-a783-4be1-af35-5bf4dddb67ad

IP: 87.116.xxx.xxx

2025-06-30 08:46:10 UTC

Mit 

Dette dokument er underskrevet digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se <https://eutl.penneo.com>.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.