20240715204427

Årsredovisning

för

Lavare Holding AB

556957-7751

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lavare Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. 28/6 2024

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

Örebro 28/6 2024

Anders Thorgaard

20240715204428

Årsredovisning

för

Lavare Holding AB

556957-7751

Räkenskapsåret

2023

20240715204429

Styrelsen och verkställande direktören för Lavare Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Inga väsentliga händelser att här omnämna.

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)	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**	**2019**
Nettoomsättning	15 000	15 000	13 000	14 000	12 000
Resultat efter finansiella poster	-41 979	59 287	-16 676	-17 897	-19 391
Balansomslutning	810 886	780 161	473 677	617 837	680 909
Soliditet (%)	12,7	9,9	3,6	2,7	2,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	**Fri överkurs-fond**	**Balanserat resultat**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	567	35 397	-18 864	59 836	**76 936**
Disposition enligt beslut av årsstämman:			59 836	-59 836	**0**
Årets resultat				25 781	**25 781**
Belopp vid årets utgång	**567**	**35 397**	**40 972**	**25 781**	**102 717**

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	40 971 140
överkursfond	35 397 649
årets vinst	25 781 405
	102 150 194
disponeras så att	
i ny räkning överföres	102 150 194

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

20240715204 30

Resultaträkning
Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Nettoomsättning		14 999	15 000
		14 999	**15 000**
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-14 090	-7 320
Personalkostnader	2	-2 400	-5 505
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-16 203	-16 203
		-32 693	**-29 028**
Rörelseresultat	3	**-17 694**	**-14 028**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	4	0	82 323
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 913	330
Räntekostnader och liknande resultatposter		-31 199	-9 338
		-24 286	**73 315**
Resultat efter finansiella poster		**-41 980**	**59 287**
Bokslutsdispositioner	5	78 286	0
Resultat före skatt		**36 306**	**59 287**
Skatt på årets resultat	6	-10 525	549
Årets resultat		**25 781**	**59 836**

Balansräkning
Tkr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	7	210 638	226 841
		210 638	**226 841**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	8	153 929	120 964
Fordringar hos koncernföretag	9	141 105	135 784
Uppskjuten skattefordran		0	574
Andra långfristiga fordringar	10	0	0
		295 034	**257 322**
Summa anläggningstillgångar		**505 672**	**484 163**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		302 732	289 203
Aktuella skattefordringar		1 533	6 178
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		948	618
		305 213	**295 999**
Summa omsättningstillgångar		**305 213**	**295 999**
SUMMA TILLGÅNGAR		**810 885**	**780 162**

20240715204431

Balansräkning

Tkr

	Not	2023-12-31	2022-12-31
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		40 971	-18 865
Årets resultat		25 781	59 836
		102 150	**76 369**
Summa eget kapital		**102 717**	**76 936**
Avsättningar	11		
Långfristiga skulder	12		
Skulder till kreditinstitut	12	700 000	700 000
Summa långfristiga skulder		**700 000**	**700 000**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 502	1 401
Aktuella skatteskulder		3 734	574
Övriga skulder		611	750
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 321	501
Summa kortfristiga skulder		**8 168**	**3 226**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**810 885**	**780 162**

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-41 979	59 287
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	13	16 203	-66 120
Betald skatt		-2 146	-6 849
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		**-27 922**	**-13 682**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar		-52 145	-359 293
Förändring av leverantörsskulder		102	811
Förändring av kortfristiga skulder		1 680	60 476
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-78 285**	**-311 688**
Investeringsverksamheten			
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	90 750
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**0**	**90 750**
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		0	220 153
Erhållna (lämnade) koncernbidrag		78 285	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**78 285**	**220 153**
Årets kassaflöde		**0**	**-785**
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		0	785
Likvida medel vid årets slut		**0**	**0**

20240715204432

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 överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna 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 prövas 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 lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

20240715204 33

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.

Nyckeltalsdefinitioner

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

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1,5

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023	2022
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	100,00 %	100,00 %

Not 4 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023	2022
Resultat vid avyttringar	0	82 323
	0	**82 323**

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Erhållna koncernbidrag	83 286	0
Lämnade koncernbidrag	-5 000	0
	78 286	**0**

Not 6 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	10 525	0
Uppskjuten skatt		-549
Totalt redovisad skatt	**10 525**	**-549**

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	**Belopp**	**Procent**	**Belopp**
Redovisat resultat före skatt		36 307		59 287
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-7 479	20,60	-12 213
Ej avdragsgilla kostnader		-3 065		-4 172
Ej skattepliktiga intäkter		19		16 959
Justering avseende skatter för föregående år				-25
Redovisad effektiv skatt		**-10 525**		**549**

20240715204434

Not 7 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	324 059	324 059
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**324 059**	**324 059**
Ingående avskrivningar	-97 218	-81 015
Årets avskrivningar	-16 203	-16 203
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-113 421**	**-97 218**
Utgående redovisat värde	**210 638**	**226 841**

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	120 964	129 391
Försäljningar/utrangeringar		-8 427
Lämnat aktieägartillskott	32 965	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**153 929**	**120 964**
Utgående redovisat värde	**153 929**	**120 964**

Moderbolaget	Andel kapital och röster %	Org nr	Bokfört värde 221231
Texi AS/AB	100	NO984062265	11 209
Textilia Tvätt &Textilservice AB	100	556538-5043	142 720
Summa			153 929

Not 9 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	497 907	135 784
Tillkommande fordringar	5 321	362 123
Avgående fordringar	-59 391	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**443 837**	**497 907**
Utgående redovisat värde	**443 837**	**497 907**

Koncerngemensam cashpool ingår i beloppet med TSEK 273 054

Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	5 894
Avgående fordringar		-5 894
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**0**	**0**
Utgående redovisat värde	**0**	**0**

Not 11 Avsättningar

	2023-12-31	2022-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	0	5 863
Under året återförda belopp		-5 863
	0	**0**

Not 12 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder till kreditinstitut	-700 000	-700 000
	-700 000	**-700 000**

Av beloppet förfaller 700000 KSEK senare än 5 år.

Not 13 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-12-31	2022-12-31
Avskrivningar	16 203	16 203
Vinst vid försäljning av dotterbolag		-82 323
	16 203	**-66 120**

Not Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgen för koncernföretag	700 000	700 000
	700 000	**700 000**

Not Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Andra ställda säkerheter	120 964	120 964
	120 964	**120 964**

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

Örebro 24 Juni 2024

20240715204435

Anders Thorgaard
Verkställande direktör

Anna Hallberg
Ordförande

Malin Schneider

Vår revisionsberättelse har lämnats 25 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anders Båsjö
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

Jenny Olsson

20240715204436

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lavare Holding AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lavare Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

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

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 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Lavare Holding AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

20240715204437

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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 25 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anders Bäsjö
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

JENNY OLSSON

inforevision

ÅRSRAPPORT OG KONCERNREGNSKAB

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

JASAT HOLDING APS

Paradisvænget 26, Øverød

2840 Holte

CVR-nummer 40 27 01 08

Dette dokument er underskrevet digitalt via Penneo.com. Underskriftsdatoen fremgår af dokumentets juridiske bevisbyrde.

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 28/6 2024

Anders Eikemo Thorgaard
Dirigent

20241017094112

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 2023	22
Balance pr. 31. december 2023	23-24
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2023	25-26
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2023	27
Noter	28-40

Penneo dokumentnøgle: DAQUZ-ANEOGF-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

SELSKABSOPLYSNINGER

20241017094113

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 dokumentnøgle: DAOU7-NE0GE-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJOZ

20241017094414

Væsentligste aktiviteter

Koncernen:

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 forhold

Koncernen:

Resultatet af koncernens aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på t.kr. 165.305.

Koncernen har pr. 31/5-2023 overtaget 100% af kapitalandelene i Tvättjänst Group AB.

Koncernen har pr. 1/3-2023 overtaget 100% af kapitalandelene i Aktieselskabet af 29. december 1967.

Moderselskabet:

Resultatet af moderselskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på t.kr. 13.342.

Opfølgning på tidligere udmeldte forventninger

Koncernen:

Der var forventet et resultat på mio. kr. 125-135 for 2023. Koncernen realiserede et resultat på mio. kr. 165,3. Det højere resultat skyldes primært stigning i koncernens vaskeriaktiviteter.

Ledelsen anser årets koncernresultat for tilfredsstillende.

Moderselskabet:

Der var forventet et resultat på mio. kr. 20-25 for 2023. Selskabet realiserede et resultat på mio. kr. 13,3. Det lavere resultat skyldes primært en negativ udvikling i landbrugsdriften i selskabets datterselskab Steensgaard Herregaard ApS. Ledelsen anser dog årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af koncernens eller moderselskabets finansielle stilling pr. 31. december 2023.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NE0GS-6727H-4EXCW-K6QTP-XZTJDZ

20241017094115

Den forventede udvikling

Koncernen:

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår i niveauet mio kr. 145-165, som følge af en forventning om at aktivitetsniveauet vil blive som i 2023.

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 negativt af krigene i Palæstina og Ukraine.

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:

Textilia Groups CSR-politik kan rekvireres her:

http://medie.dfd.dk/DFD/textilia-csr-rapporter/textilia-baeredygtighedsrapport-2023-dan/

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.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NE0GF-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJD2

20241017094 16

Dataetik

Moderselskabet har ikke udarbejdet en politik for dateetik, 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.

Penneo dokumentnøgle: DAOU7-NE0GF-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094117

Hoved- og nøgletal for koncernen

Beløb i tkr.	2019	2020	2021	2022	2023
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	1.635.420	1.746.110	1.856.352	2.084.071	2.389.518
Resultat af primær drift	106.831	31.272	221.230	197.498	267.064
Resultat af finansielle poster	-5.602	1.245	-2.659	-30.628	-40.155
Årets resultat	73.262	17.079	178.642	125.619	165.305
Balance					
Balancesum	2.569.048	2.842.337	3.173.568	3.330.133	3.563.495
Investeringer i materielle anlægsaktiver	332.785	420.967	651.387	488.300	489.321
Investeret kapital	1.656.333	1.662.026	2.055.333	2.232.988	2.398.033
Egenkapital	1.248.035	1.219.032	1.362.450	1.463.104	1.600.228
Nøgletal					
Dækningsgrad	92,0	92,2	91,5	89,1	91,7
Overskudsgrad	6,5	1,8	11,9	9,5	11,2
Afkast af investeret kapital	6,6	1,9	11,9	9,2	11,5
Soliditetsgrad	48,6	42,9	42,9	43,9	44,9
Forrentning af egenkapital	6,0	1,4	13,8	8,9	10,8

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NE0GF-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJD2

20241017094118

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 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 2023 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 28. juni 2024

I direktionen

Anders Eikemo Thorgaard
Direktør

Penneo dokumentnøgle: D4QU7-NE0GE-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJD7

inforevision

20241017094119

Til kapitalejeren i JASAT Holding ApS

Konklusion
Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for JASAT Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 revisorers 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NSOGF-6722H-45XCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094420

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.

Penneo dokumentnøgle: DA7-N6OGF-672ZH-4EXCW-K9QTP-XZJDZ

20241017094421

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 28. juni 2024

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Flemming Andreasen
statsautoriseret revisor
mne19759

Simon Morthorst
statsautoriseret revisor
mne29383

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NE0GF-6722H-4EXCW-K8OTP-XZJDZ

20241017094422

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.

Penneo dokumentnøgle: DAQUP-XZJDZ-REOGF-6722H-45XCW-K8QTP-X

20241017094423

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.

Penneo dokumentnøgle: DAQUT-NE0GE-6T2ZH-4EXCW-K8QTP-XZJD2

20241017094424

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 regnskabs-årets 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 hoved-aktivitet, 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.

Penneo dokumentnøgle: DAOU7-NJEO2-GF6722H-4EXCW-K8OTP-XZJO2

20241017094425

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 acontoskatte-ordningen.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskatte-pligtige 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 skatte-pligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

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

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.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NE0GE-6TZZH-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094426

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.

Penneo dokumentnøgle: DXDTZ-N5DGF-6772H-4EXCW-K6QTP-XZJDZ

20241017094427

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

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

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

Penneo dokumentnøgle: DAQ7Z-NE0GF-67Z2H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094428

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 virksomder 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. 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.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NEOTP-XZJDZ-GE-6772H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094429

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 lejedeposita, 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 nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.
Kostprisen for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi 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.

Penneo dokumentnøgle: DAQJT-NE0GF-6722H-4EXCW-K6QTP-XZJDZ

20241017094430

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

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

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-N5QGS-6772H-4EVCW-K8QTP-XZJD2

20241017094311

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 kurs-regulering på optagelsestidspunktet.

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

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

Penneo dokumentnøgle: DAOU7-NEOGF-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094432

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.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-N5OGF-6Z2JH-4EXCW-K8QTP-XZJQZ

20241017094433

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger.

Nøgletallene er beregnet således:

Dækningsgrad =	$\frac{\text{Dækningsbidrag} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad=	$\frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkast af investeret kapital =	$\frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gng. investeret kapital**}}$
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital =	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
** Investeret kapital =	Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver med tillæg af nettoarbejdskapital.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NEOGE-5722H-4EXCW-K6OTP-XZJDZ

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

20241017094434

RESULTATOPGØRELSE	KONCERN		MODER		
	2023	2022	2023	2022	Note
Nettoomsætning	2.389.517.718	2.084.070.844	0	0	1
Vareforbrug	-198.567.987	-227.277.594	0	0	
Andre driftsindtægter	12.122.006	19.235.235	0	0	
BRUTTOFORTJENESTE	2.203.071.737	1.876.028.485	0	0	
Andre eksterne omkostninger	-385.549.917	-317.713.696	-31.250	-140.700	
Personaleomkostninger	-1.120.503.614	-1.000.738.092	0	0	2
INDTJENINGSBIDRAG	697.018.206	557.576.697	-31.250	-140.700	
Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	-414.848.289	-359.043.582	0	0	3,4
Andre driftsomkostninger	-15.106.159	-1.035.094	0	0	4
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	267.063.758	197.498.021	-31.250	-140.700	
Indtægter af kap.andele i tilknyttede virks.	0	0	6.936.753	10.820.348	5,6
Indtægter af kapitalinteresser	-1.211.375	696.683	0	0	5,7
Andre finansielle indtægter	13.442.402	4.696.650	9.883.862	3.570.004	8
Øvrige finansielle omkostninger	-53.597.881	-35.324.154	-1.633.988	-3.618.851	9
RESULTAT FØR SKAT	225.696.904	167.567.200	15.155.377	10.630.801	
Skat af årets resultat	-60.392.072	-41.948.259	-1.813.195	24.327	10
ÅRETS RESULTAT	165.304.832	125.618.941	13.342.182	10.655.128	11

Penneo dokumentnøgle: DAQUT-NE0GF-6722H-4EXCW-K8QTP-XBJDZ

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

20241017094355

AKTIVER	KONCERN		MODER		
	31/12 2023	31/12 2022	31/12 2023	31/12 2022	Note
Koncerngoodwill	368.714.553	298.376.417	0	0	3
Færdiggjorte udviklingsprojekter	50.311.207	47.879.622	0	0	3
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	419.025.760	346.256.039	0	0	
Indretning af lejede lokaler	13.014.015	8.369.140	0	0	4
Linnedbeholdning	646.783.461	649.987.482	0	0	4
Grunde og bygninger	973.808.870	922.202.929	0	0	4
Tekniske anlæg og maskiner	511.569.777	460.518.578	0	0	4
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.972.683	39.744.980	0	0	4
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	2.178.148.806	2.080.823.109	0	0	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	359.203.744	329.236.877	5,6
Kapitalinteresser	14.286.325	22.093.093	0	0	7
Andre værdipapirer og kapitalandele	27.170.371	21.342.515	0	0	7
Tilgodehavende hos kapitalinteresser	0	37.910.000	0	0	7
Andre tilgodehavender	7.320.597	9.598.767	0	0	7
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	48.777.293	90.944.375	359.203.744	329.236.877	
ANLÆGSAKTIVER	2.645.951.859	2.518.023.523	359.203.744	329.236.877	
Færdigvarer og handelsvarer	23.719.423	20.640.359	0	0	
VAREBEHOLDNINGER	23.719.423	20.640.359	0	0	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	469.533.459	393.198.586	0	0	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	529.715	35.986	
Tilgodehavende hos kapitalinteresser	17.434.437	252.443	252.443	252.443	
Andre tilgodehavender	26.287.288	7.950.325	0	870.433	
Tilgodehavende selskabsskat	0	6.607.607	0	6.594.669	10
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0	47.525.843	16.050.737	10
Periodeafgrænsningsposter	25.231.989	23.515.037	0	0	12
TILGODEHAVENDER	538.487.173	431.523.998	48.308.001	23.804.268	
VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	27.270.310	36.009.160	27.270.310	36.009.160	13
LIKVIDE BEHOLDNINGER	328.066.385	323.935.495	2.815.427	2.487.462	
OMSÆTNINGSAKTIVER	917.543.291	812.109.012	78.393.738	62.300.890	
AKTIVER I ALT	3.563.495.150	3.330.132.535	437.597.482	391.537.766	

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NE0GF-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

inforevision

20241017094436

PASSIVER	KONCERN		MODER		
	31/12 2023	31/12 2022	31/12 2023	31/12 2022	Note
Virksomhedskapital	50.000	50.000	50.000	50.000	14
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	0	0	
Overført resultat	348.659.420	340.967.122	348.659.420	340.967.122	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	
Minoritetsinteresser	1.246.518.210	1.117.086.623	0	0	
EGENKAPITAL	1.600.227.630	1.463.103.746	353.709.420	346.017.122	
Hensættelser til udskudt skat	172.648.079	171.065.111	0	0	10
Andre hensatte forpligtelser	23.513.441	23.548.900	0	0	15
HENSATTE FORPLIGTELSER	196.161.520	194.614.011	0	0	
Gæld til kreditinstitutter	730.190.000	728.020.000	0	0	16
Gæld til realkreditinstitutter	54.712.151	57.213.194	0	0	16
Leasingforpligtelser	93.354.650	105.210.041	0	0	16
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	878.256.801	890.443.235	0	0	
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14.388.033	14.054.268	0	0	16
Gæld til kreditinstitutter	500.718.852	468.128.320	0	0	
Modtagne forudbetalinger	44.052.066	22.098.000	0	0	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	97.521.871	130.751.955	41.250	41.250	
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	47.640.289	32.059.314	
Skyldig selskabsskat	17.392.691	0	9.226.739	0	10
Periodeafgrænsningsposter	11.129.492	5.192.069	0	0	17
Anden gæld	203.646.194	141.746.931	26.979.784	13.420.080	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	888.849.199	781.971.543	83.888.062	45.520.644	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.767.106.000	1.672.414.778	83.888.062	45.520.644	
PASSIVER I ALT	3.563.495.150	3.330.132.535	437.597.482	391.537.766	

18 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor
19 Eventualaktiver
20 Eventualforpligtelser
21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
22 Kontraktlige forpligtelser
23 Nærtstående parter
24 Reguleringer (pengestrømme)

Penneo dokumentnøgle: DAOU7-NEO GE-6722H-45XCW-K9OTP-XZJDZ

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 31. DECEMBER 2023

Egenkapitalopgørelse	KONCERNEN				
	Virksom-hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Minoritets-interesser	I ALT
Egenkapital pr. 1/1 2022	50.000	334.997.102	10.000.000	1.017.402.997	1.362.450.099
Udloddet udbytte	0	0	-10.000.000	-17.650.000	-27.650.000
Overført via resultatdisponeringen	0	5.655.128	5.000.000	114.963.813	125.618.941
Valutakursregulering, udenlandsk dattervirksomhed	0	-2.857.036	0	-21.458.165	-24.315.201
Egenkapitalposteringer i datterselskaber	0	3.171.929	0	23.827.978	26.999.907
Egenkapital pr. 1/1 2023	50.000	340.967.122	5.000.000	1.117.086.623	1.463.103.746
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, udenlandske dattervirksomheder	0	221.493	0	1.663.554	1.885.047
Egenkapitalposteringer i datterselskaber	0	-871.381	0	-6.544.614	-7.415.995
Egenkapital pr. 31/12 2023	50.000	348.659.420	5.000.000	1.246.518.210	1.600.227.630

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NEBCF-672ZH-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 31. DECEMBER 2023

Egenkapitalopgørelse

	MODER				
	Virksom-hedskapital	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I ALT
Egenkapital pr. 1/1 2022	50.000	0	334.997.102	10.000.000	345.047.102
Udloddet udbytte	0	0	0	-10.000.000	-10.000.000
Overført via resultatdisponeringen	0	0	5.655.128	5.000.000	10.655.128
Egenkapitalposteringer i datterselskaber	0	0	314.893	0	314.893
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
Egenkapitalposteringer i datterselskaber	0	0	-649.886	0	-649.886
Egenkapital pr. 31/12 2023	50.000	0	348.659.420	5.000.000	353.709.420

Penneo dokumentnøgle: DXQU7-NF0GF-672H-4FXCW-K8QTP-X7JDZ

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

PENGESTRØMSOPGØRELSE	KONCERN		MODER		
	2023	2022			Note
Årets resultat	165.304.832	125.618.941			
Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	414.848.289	359.043.582			
Reguleringer	128.151.657	88.987.835			24
Ændring i varebeholdninger	-3.079.064	-10.490.690			
Ændring i tilgodehavender	-113.561.263	-66.362.291			
Ændring i andre hensatte forpligtelser	-95.955	-3.841.475			
Ændring i gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser og anden gæld	56.560.668	-29.150.302			
PENGESTRØMME FRA PRIMÆR DRIFT	648.129.164	463.805.600			
Renteindbetalinger og lignende	13.442.402	4.696.650			
Renteudbetalinger og lignende	-53.597.881	-35.324.154			
Betalt selskabsskat	-36.851.085	-34.765.059			
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	571.122.600	398.413.037			
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-113.803.068	-26.101.280			
Køb af materielle anlægsaktiver	-489.320.707	-488.299.720			
Salg af materielle anlægsaktiver	5.857.270	43.944.441			
Salg af værdipapirer	8.738.850	1.773.379			
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-44.641.780			
Salg af finansielle anlægsaktiver	23.448.082	0			
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-565.079.573	-513.324.960			
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt	2.722	143.616.732			
Afdrag på finansielle leasingforpligtelser	-11.855.391	-11.593.733			
Betalt udbytte	-22.650.000	-27.650.000			
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	-34.502.669	104.372.999			
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDER	-28.459.642	-10.538.924			
Likvider pr. 1/1.2023	-144.192.825	-133.653.901			
LIKVIDER PR. 31/12 2023	-172.652.467	-144.192.825			
Som kan specificeres således:					
Likvide beholdninger	328.066.385	323.935.495			
Kreditinstitutter i øvrigt (kortfristet)	-500.718.852	-468.128.320			
LIKVIDER PR. 31/12 2023	-172.652.467	-144.192.825			

20241017094439

Penneo dokumentnøgle: DAQUZ-NEOGE-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094440

1 Nettoomsætning	KONCERN 2023	KONCERN 2022	MODER 2023	MODER 2022
Tekstilservice, Danmark	1.588.965.958	1.457.378.306	0	0
Tekstilservice, Sverige	740.701.469	582.360.186	0	0
Tekstilservice, Norge	8.250.061	19.162.879	0	0
Øvrige aktiviteter	51.600.230	25.169.473	0	0
I ALT	2.389.517.718	2.084.070.844	0	0

2 Personaleomkostninger	2023	2022	2023	2022
Gager og lønninger	1.016.632.865	914.835.326	0	0
Pensioner	79.899.260	67.469.007	0	0
Andre omkostninger til social sikring	23.971.489	18.433.759	0	0
I ALT	1.120.503.614	1.000.738.092	0	0
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	2.429	2.185	0	0

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.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NEO4Y-GE-6722H-I8XCW-K9QTA-XZJDZ

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle aktiver

	KONCERNEN			
	Koncern-goodwill	Færdiggjorte udviklings-projekter	I alt	31/12 2022
Kostpris pr. 1/1 2023	487.631.431	71.866.529	559.497.960	554.084.553
Tilgang i året	103.828.267	9.974.801	113.803.068	26.101.280
Afgang i året	0	0	0	0
Valutakursregulering	1.173.856	0	1.173.856	-20.687.873
KOSTPRIS PR. 31/12 2023	592.633.554	81.841.330	674.474.884	559.497.960
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	189.255.014	23.986.907	213.241.921	188.069.443
Afskrivninger i året	34.235.554	7.543.216	41.778.770	31.899.106
Nedskrivninger i året	0	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
Valutakursregulering	428.433	0	428.433	-6.726.628
AF- OG NEDSKRIVNINGER. PR. 31/12 2023	223.919.001	31.530.123	255.449.124	213.241.921
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2023	368.714.553	50.311.207	419.025.760	346.256.039

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.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NEDGE-6722H-4EXCW-K8QIP-XZJD2

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle aktiver

	KONCERNEN						
	Indretning af lejede lokaler	Linned-beholdning	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	31/12 2022
Kostpris pr. 1/1 2023	17.796.301	1.100.204.157	1.142.572.392	899.822.549	148.165.792	3.308.561.191	3.539.071.112
Reklassificering	0	13.053.079	0	0	-13.053.079	0	0
Tilgang i året	6.058.862	280.716.542	85.920.811	106.527.484	10.097.008	489.320.707	488.299.720
Afgang i året	0	-51.219.700	-11.728.221	-26.103.797	-16.226.585	-105.278.303	-637.927.260
Valutakursregulering	0	2.546.585	543.005	1.407.573	199.380	4.696.543	-80.882.381
KOSTPRIS PR. 31/12 2023	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
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	9.427.161	450.216.675	220.369.463	439.303.971	108.420.812	1.227.738.082	1.544.346.734
Reklassificering	0	6.712.634	0	0	-6.712.634	0	0
Afskrivninger i året	1.413.987	280.970.225	30.011.564	49.459.434	9.995.644	371.850.854	327.144.476
Nedskrivninger i året	0	0	1.218.666	0	0	1.218.666	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-41.010.644	-8.369.721	-19.291.673	-15.642.836	-84.314.874	-598.690.097
Valutakursregulering	0	1.628.312	269.145	612.300	148.847	2.658.604	-45.063.031
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2023	10.841.148	698.517.202	243.499.117	470.084.032	96.209.833	1.519.151.332	1.227.738.082
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2023	13.014.015	646.783.461	973.808.870	511.569.777	32.972.683	2.178.148.806	2.080.823.109

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NEQGK-6722H-4FXCW-K8QTP-XEIB7

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 2022
Salgspris, afgang	0	0	0	5.229.601	627.669	5.857.270	43.944.441
Regn,værdi, afgang	0	-10.209.056	-3.358.500	-6.812.124	-583.749	-20.963.429	-38.074.005
FORTJ./TAB VED SALG	0	-10.209.056	-3.358.500	-1.582.523	43.920	-15.106.159	5.870.436
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0	82.804.034	32.061.946	0	114.865.980	124.634.226

Penneo dokumentnøgle: DA7-NEOGE-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094444

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 %
<u>JASAT ApS har følgende direkte ejerandele:</u>	
Kivi Tex A/S, Skovlunde	47%
<u>Kivi Tex A/S har følgende direkte ejerandele:</u>	
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 %
Birkebakken 10 ApS, Skovlunde	100 %
Kivi-Tex Properties Holding I AB, Sverige	100 %
Kivi-Tex Properties Holding II 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%
<u>Textilia Group A/S har følgende direkte ejerandele:</u>	
DFD Cleanroom Sverige AB, Sverige	100 %
Aktieselskabet af 29. december 1967	100 %
Lavare Holding AB, Sverige	100 %
<u>Lavare Holding AB har følgende direkte ejerandele:</u>	
Texi AS, Norge	100 %
Textilia Tvätt & Textilservice AB, Sverige	100 %
Kivi-Tex Properties Holding I AB og	
<u>Kivi-Tex Properties Holding II AB har følgende direkte ejerandele</u>	
Fastighets AB Skvadronvägen 3, Sverige	100 %
Fastighets AB Kungsbacka, Sverige	100 %
Fastighets AB Torpgärdan, 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 %
<u>TASAJ ApS har følgende direkte ejerandele:</u>	
Byrd Holding ApS, København	25,7 %

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NE0GE-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

inforevision

20241017094445

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	MODER 31/12 2023	31/12 2022
Kostpris pr. 1/1 2023	389.040.000	389.000.000
Tilgang	26.030.000	40.000
Afgang	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2023	415.070.000	389.040.000
Opskrivninger pr. 1/1 2023	0	0
Årets resultat	6.936.753	10.820.348
Egenkapitalreguleringer i tilknyttede virksomheder	-649.886	34.814.893
Modtaget udbytte i året	-2.350.000	-2.350.000
Overført til nedskrivninger	-3.936.867	-43.285.241
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2023	0	0
Nedskrivninger pr. 1/1 2023	59.803.123	103.088.364
Overført fra opskrivninger	-3.936.867	-43.285.241
Årets resultat	0	0
NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2023	55.866.256	59.803.123
REGN.VÆRDI PR. 31/12 2023	359.203.744	329.236.877

Penneo dokumentnøgle: DAQJ7-NEOGF-6772H-1EXCW-K6QTP-XZJO2

7 Anlægsoversigt, finansielle aktiver

	KONCERNEN					
	Kapital-interesser	Andre værdi-papirer og kapitalandele	Tilgode-havender kapi-talinteresser	Andre tilgode-havender	I alt	31/12 2022
Kostpris pr. 1/1 2023	21.897.542	21.342.515	37.910.050	9.598.717	90.748.824	46.803.727
Reklassifikation	-18.719.000	0	0	0	-18.719.000	0
Tilgang i året	12.123.607	5.827.856	0	-2.287.639	15.663.824	50.734.440
Afgang i året	0	0	-37.910.050	0	-37.910.050	-5.067.528
Valutakursregulering, udenlandske enheder	0	0	0	9.519	9.519	-1.721.815
KOSTPRIS PR. 31/12 2023	15.302.149	27.170.371	0	7.320.597	49.793.117	90.748.824
Opskrivninger pr. 1/1 2023	696.683	0	0	0	696.683	0
Reklassifikation	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0	0	696.683
OPSKRIVNINGER PR. 31/12 2023	696.683	0	0	0	696.683	696.683
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2023	501.132	0	0	0	501.132	501.132
Årets nedskrivning	1.211.375	0	0	0	1.211.375	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2023	1.712.507	0	0	0	1.712.507	501.132
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2023	14.286.325	27.170.371	0	7.320.597	48.777.293	90.944.375
Heraf udgør bogført værdi af goodwill	2.826.385					13.058.256

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NFOGF-6722H-4EXCW-K8QTP-X7JD7

20241017094447

8 Andre finansielle indtægter	KONCERN 2023	KONCERN 2022	MODER 2023	MODER 2022
Renteindt. fra tilknyttede virksomheder	0	0	335.735	716.094
Finansielle indtægter i øvrigt	13.442.402	4.696.650	9.548.127	2.853.910
I ALT	13.442.402	4.696.650	9.883.862	3.570.004

9 Øvrige finansielle omkostninger	KONCERN 2023	KONCERN 2022	MODER 2023	MODER 2022
Renteomk fra tilknyttede virksomheder	0	0	304.295	180.198
Finansielle omkostninger i øvrigt	53.597.881	35.324.154	1.329.693	3.438.653
I ALT	53.597.881	35.324.154	1.633.988	3.618.851

10 Skat af årets resultat, selskabsskat og udskudt skat	KONCERN 2023	KONCERN 2022	MODER 2023	MODER 2022
Skat af årets resultat:				
Skat af årets skattepligtige indkomst	60.963.682	28.973.653	1.813.195	-24.327
Udskudt skat	-571.610	12.974.606	0	0
	60.392.072	41.948.259	1.813.195	-24.327
	31/12 2023	31/12 2022	31/12 2023	31/12 2022
Skyldig selskabsskat:				
Skyldig pr. 1/1 2023	-6.607.607	-816.201	-22.645.406	1.963.129
Betalt vedrørende tidligere år	6.607.607	507.944	22.645.406	-1.963.129
Betalt vedrørende tidligere år, udenlandske enheder	0	308.257	0	0
Betalt acontoskat	-40.000.000	-22.538.000	-40.000.000	-22.538.000
Betalt acontoskat, udenlandske enheder	-3.458.692	-12.960.181	0	0
Udbytteskat	-112.299	-83.079	-112.299	-83.079
Skat af årets skattepligtige indkomst	60.963.682	28.973.653	1.813.195	-24.327
SKYLDIG PR. 31/12 2023	17.392.691	-6.607.607	-38.299.104	-22.645.406
Tilgodehavende/skyldig selskabsskat, Sverige	8.165.952	0	0	0
Skyldig/tilgodehavende selskabsskat, Danmark	9.226.739	-6.607.607	9.226.739	-6.594.669
Tilgodehavende/skyldig sambeskatningsbidrag	0	0	-47.525.843	-16.050.737
SKYLDIG PR. 31/12 2023	17.392.691	-6.607.607	-38.299.104	-22.645.406

Penneo dokumentnøgle: DAOU7-N6OGF-6772H-4EXCW-K9QTP-XZJDZ

20241017094448

10 Skat af årets resultat, selskabsskat og udskudt skat, fortsat	KONCERN 31/12 2023	KONCERN 31/12 2022	MODER 31/12 2023	MODER 31/12 2022
Udskudt skat:				
Skyldig pr. 1/1 2023	171.065.111	168.356.327	0	0
Afgang ved salg/Tilgang ved køb	1.691.649	-7.515.329	0	0
Valutakursregulering	462.929	-2.750.493	0	0
Årets udskudte skat	-571.610	12.974.606	0	0
SKYLDIG PR. 31/12 2023	172.648.079	171.065.111	0	0

Den udskudte skat påhviler følgende aktiver og forpligtelser:	31/12 2023	31/12 2022	31/12 2023	31/12 2022
Immaterielle anlægsaktiver	11.793.905	10.528.831	0	0
Materielle anlægsaktiver	151.388.453	145.111.449	0	0
Omsætningsaktiver	-1.494.872	-2.133.955	0	0
Hensatte forpligtelser	10.960.594	17.558.786	0	0
I ALT	172.648.079	171.065.111	0	0

Penneo dokumentnøgle: DAQUZ-NEOGE-5772H-4EXCW-K8OTP-XZJOZ

20241017094449

11 Resultatdisponering	KONCERN 2023	KONCERN 2022	MODER 2023	MODER 2022
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	8.342.186	5.655.128	8.342.182	5.655.128
Minoritetsaktionærers andel af årets resultat	151.962.646	114.963.813	0	0
ÅRETS RESULTAT	165.304.832	125.618.941	13.342.182	10.655.128

12 Periodeafgrænsningsposter	KONCERN 31/12 2023	KONCERN 31/12 2022	MODER 31/12 2023	MODER 31/12 2022
Forsikringer, abonnementer m.m.	5.552.577	6.334.419	0	0
Leasing	8.212.204	819.704	0	0
Erstatninger	7.691.637	13.157.379	0	0
Øvrigt	3.775.571	3.203.535	0	0
I ALT	25.231.989	23.515.037	0	0

13 Værdipapirer og kapitalandele	KONCERN 31/12 2023	KONCERN 31/12 2022	MODER 31/12 2023	MODER 31/12 2022

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	-3.178.298	-188.749	-3.178.298
Dagsværdi pr. 31/12 2023	199.980	388.729	199.980	388.729
Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:				
Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	6.442.620	2.405.117	6.442.620	2.405.117
Dagsværdi pr. 31/12 2023	27.070.330	35.620.431	27.070.330	35.620.431

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.

Penneo dokumentnøgle: DAT7-NE0GE-6722H-4EXCW-K8QTP-XZJDZ

20241017094450

15 Andre hensatte forpligtelser	KONCERN 31/12 2023	KONCERN 31/12 2022	MODER 31/12 2023	MODER 31/12 2022
Andre hensatte forpligtelser pr. 1/1 2023	23.548.900	28.847.900	0	0
Valutakursreguleringer	60.497	-1.457.525	0	0
Anvendt i året	-95.955	-3.841.475	0	0
Hensat for året	0	0	0	0
ANDRE HENSATTE FORP. PR. 31/12 2023	23.513.441	23.548.900	0	0
Andre hensatte forpligtelser består af:				
Miljøforpligtelse	20.757.180	20.709.440	0	0
Pensionsforpligtelser	2.756.261	2.839.460	0	0
I ALT	23.513.441	23.548.900	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 31/12 2023	KONCERN 31/12 2022	MODER 31/12 2023	MODER 31/12 2022
Gæld til kreditinstitutter	730.190.000	728.020.000	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	57.227.271	59.673.727	0	0
Leasingforpligtelser	105.227.563	116.803.776	0	0
I ALT	892.644.834	904.497.503	0	0
Kortfristet del af langfristet gæld:				
Gæld til kreditinstitutter	0	0	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	2.515.120	2.460.533	0	0
Leasingforpligtelser	11.872.913	11.593.735	0	0
AFDRAG NÆSTE ÅR	14.388.033	14.054.268	0	0
Gæld som forfalder efter 5 år:				
Gæld til kreditinstitutter	0	0	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	46.061.242	47.241.318	0	0
Leasingforpligtelser	63.750.000	64.149.949	0	0
RESTGÆLD EFTER 5 ÅR	109.811.242	111.391.267	0	0

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-N5QGF-6722H-45XCW-K8QTP-XZJD2

20241017094451

17 Periodeafgrænsningsposter	KONCERN 31/12 2023	KONCERN 31/12 2022	MODER 31/12 2023	MODER 31/12 2022
Serviceydelser	11.129.492	5.192.069	0	0
I ALT	11.129.492	5.192.069	0	0

18 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor	KONCERN 31/12 2023	KONCERN 31/12 2022
Honorar for lovpligtig revision	1.767.725	1.585.719
Honorar for skatterådgivning	235.302	200.540
Honorar for andre erklæringsopgaver	65.000	84.000
Honorar for andre ydelser	319.800	432.125
I ALT	2.387.827	2.302.384

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 kildeskatter 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 Danske Bank, 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. 682.342 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut samt realkreditinstitut.

Koncernen har stillet arbejdsgarantier overfor trediemand på t.kr. 7.311 via kreditinstitut.

Moderselskabet:

Moderselskabet har afgivet ulimiteret solidarisk selvskyldnerkaution overfor kreditinstitut i Steensgaard Herregård ApS. Gælden til kreditinstitut udgør t.kr. 4.019 pr. 31. december 2023.

Penneo dokumentnøgle: DAQU7-NEDGF-6722H-45XCW-K8QTP-XZJDZ

inforevision

20241017094452

22 Kontraktlige forpligtelser

Koncernen:

Koncernen har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af biler og lastbiler. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 83.161. Heraf forfalder ca. t.kr. 26.440 inden for 1 år og ca t.kr. 6.379 efter 5 år.

Koncernen har indgået huslejekontrakter på flere lokationer med forskellige opsigelsesvarsler og uopsigelighedsperioder, hvoraf den længste går til 2046. Den samlede årlige huslejeforpligtelse udgør t.kr. 5.900.

Koncernen er limited partner i AXCEL VI, og har forpligtet sig til betaling af T.EURO 4.000, hvoraf de T.EURO 3.648 er betalt pr. 31/12-2023.

23 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:	Grudlag for bestemmende indflydelse:
Anders Eikemo Thorgaard, Holte	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.

	KONCERN	
24 Reguleringer (pengestrømme)	2023	2022
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	15.106.159	-5.870.436
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	1.211.375	-696.683
Andre finansielle indtægter	-13.442.402	-4.696.650
Øvrige finansielle omkostninger	53.597.881	35.324.154
Skat af årets skattepligtige indkomst	60.963.682	28.973.653
Valutakursregulering, udenlandske datterselskaber	-456.238	22.979.191
Afgang ved salg/Tilgang ved køb	11.742.810	0
Regulering af udskudt skat	-571.610	12.974.606
I ALT	128.151.657	88.987.835

Penneo dokumentnøgle: DAQUZ-NEOGE-6722H-4EXCW-K9QTP-XZJD2

20241017094533

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
2024-06-30 10:15:11 UTC
MitID

Simon Morthorst
Statsautoriseret revisor
Serienummer: a2f8db80-0044-4b4f-b234-e2c0e64d5a8a
IP: 93.165.xxx.xxx
2024-06-30 10:18:25 UTC
MitID

Flemming Andreasen
Statsautoriseret revisor
Serienummer: 1cc26352-e7ee-4e58-b6ab-e664230370fe
IP: 93.165.xxx.xxx
2024-06-30 11:57:41 UTC
MitID

Anders Eikemo Thorgaard
Dirigent
Serienummer: 64012345-a783-4be1-af35-5bf4dddb67ad
IP: 87.116.xxx.xxx
2024-06-30 17:35:59 UTC
MitID

Penneo dokumentnøgle: QU7-NEOGE-6722H-4EXCW-K9QTP-X2JDZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**