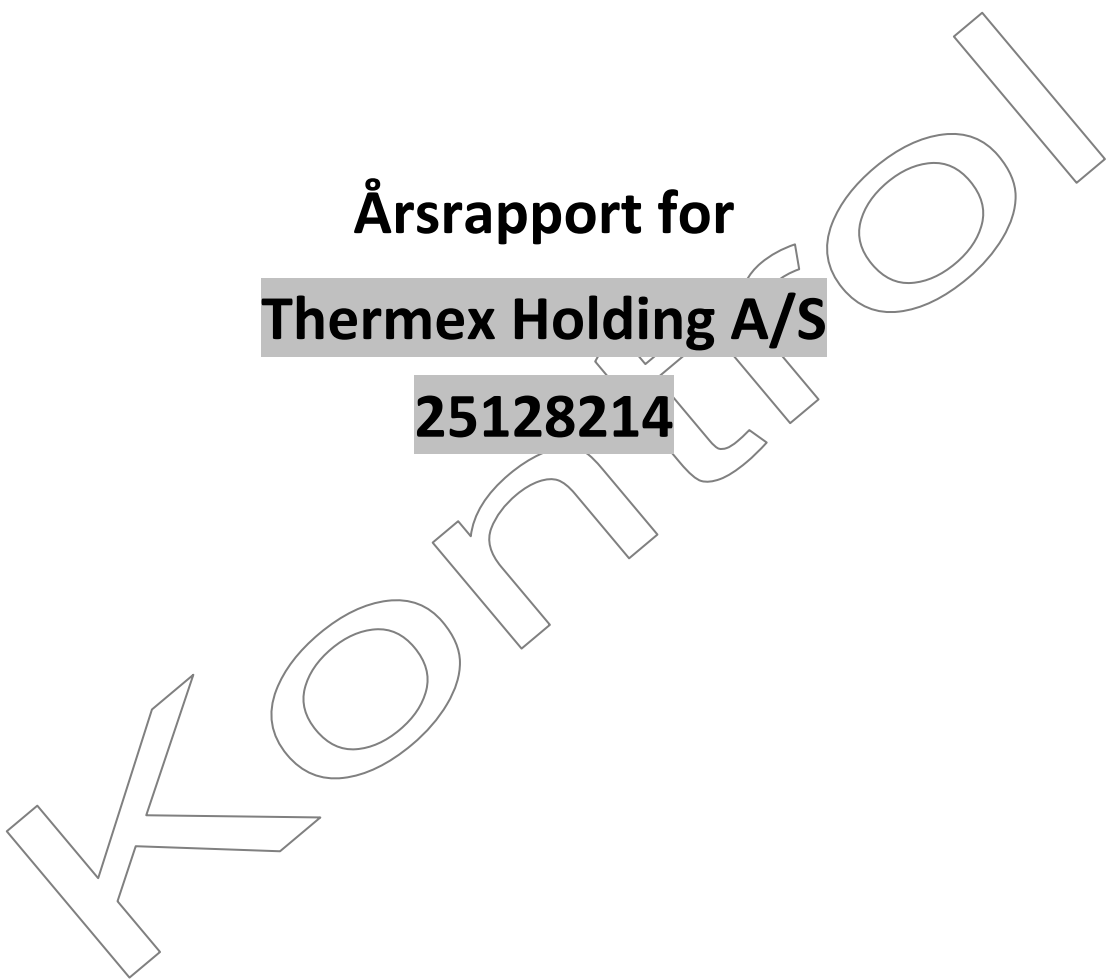




Årsrapport for
Thermex Holding A/S
25128214



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
25. maj 2023

Henrik S. Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

<i>Indholdsfortegnelse</i>	2
<i>Indsendelsesoplysninger</i>	3
<i>Ledelsespåtegning</i>	5
<i>Revisorpåtegning</i>	7
<i>Ledelsesberetning</i>	10
<i>Anvendt regnskabspraksis</i>	13
<i>Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022</i>	20
<i>Balance</i>	21
Aktiver	21
Passiver	23
<i>Pengestrømsopgørelse</i>	24
<i>Noter</i>	25
Note 2.....	25
Note 3.....	26
Note 4.....	26
Note 5.....	27
Note 6, 7.....	27
Note 7.....	30
Note 8.....	32
Note 9.....	33
Note 10.....	34
Note 11.....	35
Note 12.....	35
Note 13.....	36
Note 14.....	37
Note 15, 18, 19.....	37
Note 16.....	39
Note 17, 20.....	40

Indsendelsesoplysninger

Rapport

Information om den indsendte rapport type

Årsrapport

Selskab

CVR-nr.

25128214

Navn

Thermex Holding A/S

Stiftelsesdato

2000-01-01

Hjemsted

Rødovre

Adresse, vejnavn

Valhøjs Allé

Adresse, vejnr og etage

190

Adresse, postnummer

2610

Adresse, by

Rødovre

Revisor

1

Revisors MNE-nummer

mne23254

Navn og efternavn på revisor

Hans B. Vistisen

CVR-nr.

30700228

Navn på revisionsvirksomhed

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Beskrivelse af revisor

statsaut. Revisor

2

Revisors MNE-nummer

mne36193

Navn og efternavn på revisor

Henrik K. Andersen

CVR-nr.

30700228

Navn på revisionsvirksomhed

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Beskrivelse af revisor

statsaut. revisor

Direktion:

Navn på medlem af direktionen (1)

Henrik S. Andersen

Bestyrelse:

Navn på medlem n (1)

Marianne Klitgaard

Titel på medlem n (1)

formand

Navn på medlem n (2)

Christian Klitgaard

Navn på medlem n (3)

Jeppe Svenning Jensen

Navn på medlem n (4)

Peter Johannes Bang

Navn på medlem n (5)

Poul Strøh Klitgaard Christensen

Information om Rapportindsender

Indsendende virksomheds CVR-nr.

30700228

Indsendende virksomheds navn

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Indsendende virksomheds adresse, vej og nummer

Cortex Park Vest 3

Indsendende virksomheds adresse,

5230 Odense M

postnummer og by

Øvrige oplysninger:

Information om den indsendte rapports type
Regnskabsperiodens startdato
Regnskabsperiodens slutdato
Foregående regnskabsperiodes startdato
Foregående regnskabsperiodes slutdato
Generalforsamlingsdato eller dato for
godkendelse på årsregnskabsmøde
For- og efternavn på dirigent for
generalforsamlingen eller person, som træder i
dirigents sted
Virksomhedens regnskabsklasse
Type af revisorbistand
Systemværktøj til udarbejdelse af XBRL-
instansen
Valutakode:

Årsrapport
2022-01-01
2022-12-31
2021-01-01
2021-12-31
2023-05-25

Henrik S. Andersen

Regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed
Revisionspåtegning
xWizard version 1.1.1165.0, by EasyX Aps.
www.easyx.eu
DKK

KONTROL

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Identifikation af den godkendte årsrapport

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 for Thermex Holding A/S.

Bekræftelse på at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen samt eventuelle standarder, vedtægter eller aftaler

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bekræftelse på at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Ledelsens udtalelse om ledelsesberetningen

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens og selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for koncernens og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dato for ledelsens godkendelse af årsrapporten

Rødovre, 30. marts 2023

Direktion:

Henrik S. Andersen

Bestyrelse:

Marianne Klitgaard
formand

Christian Klitgaard

Jeppe Svenning Jensen

KONTROL

Revisorpåtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (revision)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Adressat (revision)

Til kapitalejerne i Thermex Holding A/S

Konklusion (revision)

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Thermex Holding A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 2022 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Type af konklusion (revision)

Konklusion

Grundlag for konklusion (revision)

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" (herefter benævnt "regnskaberne"). Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Type af grundlag for konklusion (revision)

Grundlag for konklusion

Udtalelse om ledelsesberetningen (revision)

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskaberne er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskaberne 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.

Udtalelse om andre oplysninger (revision)

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet (revision)

Ledelsens ansvar for regnskaberne

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 regnskaberne uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskaberne 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 regnskaberne 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 for revisionen af regnskabet (revision)

Revisors ansvar for revisionen af regnskaberne

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskaberne 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 er 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 regnskaberne.

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 regnskaberne, 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 regnskaberne 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 regnskaberne eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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 regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne 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 revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Aalborg

30. marts 2023

Hans B. Vistisen
statsaut. Revisor
mne23254

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
30700228

Henrik K. Andersen
statsaut. revisor
mne36193

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
30700228

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Beskrivelse af virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktivitet

Thermex Holding A/S' hovedaktivitet er at være holdingselskab for dets tilknyttede virksomheder.

Koncernens hovedaktivitet består af design, produktion, og salg af eksklusive emhætter, samt import og salg af emhætter, hvidevarer, ventilations- klima- og hygiejneprodukter samt ejendomsudlejning.

Produkterne afsættes primært i Danmark, Sverige, Norge, Finland og Spanien.

Koncernens driftsaktiviteter varetages således

Thermex Scandinavia A/S, der importerer og sælger eksklusive emhætter, hvidevarer, ventilations- og klimaprodukter.

Thermex Scandinavia AB, der forestår salg af moderselskabets produkter i Sverige.

Thermex Scandinavia AS, der forestår salg af moderselskabets produkter i Norge.

Thermex Scandinavia S.L.U., der forestår salg af moderselskabets produkter i Spanien.

Thermex Ejendomme A/S, der udlejer investeringsejendomme.

Ejendomsselskabet Farøvej 30 A/S, der ejer og udlejer koncernens domicilejendom.

Orange Garden ApS, der ejer fast ejendom i udlandet.

Thermex Investment Insaat, Turizm Ticaret v Sanayi Ltd. Sirketi, der ejer og sælger lejligheder i Tyrkiet.

Beskrivelse af udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omtale af betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som ændrer vurderingen af årsrapporten.

Beskrivelse af virksomhedens forventede udvikling

Forventninger til fremtiden

Med baggrund i den aktuelle markedssituation med høj inflation og den tilhørende usikkerhed hos forbrugeren og i byggebranchen, forventes selskabets og koncernens aktiviteter at ligge på lavere niveau end i 2022. Hvilket også forventes at få effekt på resultatet.

Således forventes et fald i aktiviteten på 15 – 20%. Som konsekvens heraf forventes resultatet i 2023 realiseret i niveau 10 – 15 mDKK.

Beskrivelse af forsknings- og udviklingsaktiviteter i eller for virksomheden

Udviklingsaktiviteter

Thermex arbejder løbende med udvikling og design af fremtidens produkter.

Filialer i udlandet

Koncernen har en filial i Finland. Filialen hedder Thermex Scandinavia A/S, branch in Finland og varetager salg af koncernens produkter på det finske marked.

Beskrivelse af virksomhedens koncernforhold

Kapitalforhold

Koncernens balancesum udgør 130.003 t.kr. pr. 31. december 2022, hvoraf egenkapitalen udgør 87.717 t.kr., hvilket svarer til en soliditetsgrad på 67,5 %.

Beskrivelse af årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling i den senest offentliggjorte årsrapport

Årets resultat

Koncernens aktivitet faldt som forventet til et lidt lavere niveau i 2022, hvilket udløste den forventede effekt på resultatet.

Koncernens resultat omfatter perioden 1. januar – 31. december 2022 og udviser et resultat før skat på 22.147 t.kr. Skat af årets resultat udgør -5.463 t.kr. Årets resultat udgør herefter 16.684 t.kr. mod et resultat i 2021 på 22.507 t.kr.

Thermex Scandinavia A/S har i regnskabsåret realiseret et resultat på 19.750 t.kr. før skat.

Thermex Ejendomme A/S har realiseret et resultat på 819 t.kr. før skat.

Ejendomsselskabet Farøvej 30 A/S har realiseret et resultat på 836 t.kr. før skat.

Ordinært resultat før skat i dattervirksomheder udgør således i alt 21.405 t.kr.

I øvrigt henvises til årsrapporten for 2022 for Thermex Scandinavia A/S, Thermex Ejendomme A/S og Ejendomsselskabet Farøvej 30 A/S.

Virksomhedens mål og politikker for styring af finansielle risici

Risikofaktorer

Finansielle risici

Koncernens aktivitet medfører anvendelse af finansielle instrumenter omfattende varetilgodehavender og gældsforpligtelser, i både danske kroner og fremmed valuta samt mellemværende med koncernselskaber, kreditinstitutter og pengeinstitutter.

Valutarisici

Koncernens aktiviteter i udlandet medfører, at resultatet og egenkapitalen påvirkes af kursen og renteutviklingen, primært på SEK, NOK, USD og EUR.

Selskabet har etableret en valutapolitik med henblik på at imødegå de til enhver tid eksisterende risici ved handel i fremmed valuta.

Renterisici

Der er ingen betydende risici.

Kreditrisici

De med kreditgivning forbundne risici søges begrænset gennem en effektiv kreditstyring eller alternativ sikkerhed, hvor det skønnes nødvendigt.

Information om hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal for koncernen

Nøgletallene er beregnet efter Finansforeningens anbefalinger. Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Detaljer om hoved- og nøgletal

	Dette år	Forrige år	2 år siden	3 år siden	4 år siden
Afkastningsgrad	15,6%	22,6%	19,6%	6,3%	6,1%
Soliditetsgrad	68,1%	67,9%	62,9%	61,5%	57,3%
Forrentning af egenkapitalen	19,0%	27,1%	23,1%	8,1%	7,7%
Gennemsnitligt antal ansatte	57,0	58,0	55,0	67,0	67,0

Detaljer om andre hoved- og nøgletal

.Bruttofortjeneste (x1000)	52.558	60.927	53.293	41.109	42.133
.Resultat af ordinær primær drift (x1000)	20.220	28.707	22.338	6.695	6.493
.Resultat af finansielle poster (x1000)	1.852	-161	-1.368	-70	-487
..Årets resultat (x1000)	16.716	22.507	16.350	5.127	4.588
.Balancesum (x1000)	124.431	130.413	123.162	104.283	107.765
.Investering i materielle og immaterielle anlægsaktiver (x1000)	1.956	809	820	1.075	1.787
.Egenkapital (x1000)	87.717	88.623	77.433	64.150	61.746
.Udbytte (x1000)	11.800	17.100	11.400	3.000	2.700

KONTROL

Anvendt regnskabspraksis

Oplysning om anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Information om virksomhedens regnskabsklasse

Årsrapporten for Thermex Holding A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

I henhold til årsregnskabslovens § 98b, stk. 3, er bestyrelsens og direktionens aflønning sammendraget.

Virksomhedens regnskabsklasse

Regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående periode

Ja

Anvendt regnskabspraksis for afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis for balancen

Balancen

Anvendt regnskabspraksis for immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

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

Rettigheder og varemærker 10 år

Software og licenser 4 år

Færdiggjorte udviklingsomkostninger 5-10 år

Fortjeneste og tab ved salg af rettigheder og varemærker opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis for materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, investeringsejendomme samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, efter hensyntagen til scrapværdi. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende vurdering af bestanddelenes forventede

brugstider

Bygninger

7-100 år

Indretning lejede lokaler

5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under ned- og afskrivninger.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under ned- og afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis for leasing

Leasingkontrakter

Koncernen har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter, hvor koncernen ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Anvendt regnskabspraksis for varebeholdninger

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis for tilgodehavender

Tilgodehavender

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis for periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis for hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til reklamationsomkostninger. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets

økonomiske ressourcer. Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi. Såfremt opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden, måles forpligtelsen til dagsværdi.

Reklamationer omfatter forpligtelser til reparation af arbejder inden for reklamationsperioden. De hensatte reklamationer måles og indregnes på baggrund af erfaringerne med reklamationsarbejder.

Anvendt regnskabspraksis for gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser

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

Den andel af gældsforpligtelser, der forfalder inden for 1 år, indregnes som kortfristede gældsforpligtelser, mens beløb, der forfalder senere, indregnes som langfristede gældsforpligtelser.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis for skyldig skat og udskudt skat

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Anvendt regnskabspraksis for periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis for kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssigt negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er

uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Thermex Holding A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis for omregning af fremmed valuta

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Udenlandske dattervirksomheder anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for året, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser samt ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis for egenkapital

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis for resultatopgørelsen

Resultatopgørelse

Anvendt regnskabspraksis for nettoomsætning

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis for eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis for andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter samt væsentlig fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis for indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis for finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis for skatteomkostninger

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Thermex Holding-koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Anvendt regnskabspraksis for pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm til investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Forklaring af virksomhedens definition af likvider

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, der maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor

Niveau 1

u 1

Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2

Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3

Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

Information om konsolidering

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Thermex Holding A/S og dattervirksomheder, hvori Thermex Holding A/S direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Beskrivelse af metoder til opgørelse af nøgletal, der indgår i ledelsesberetningen

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger.

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således

Resultat til analyseformål

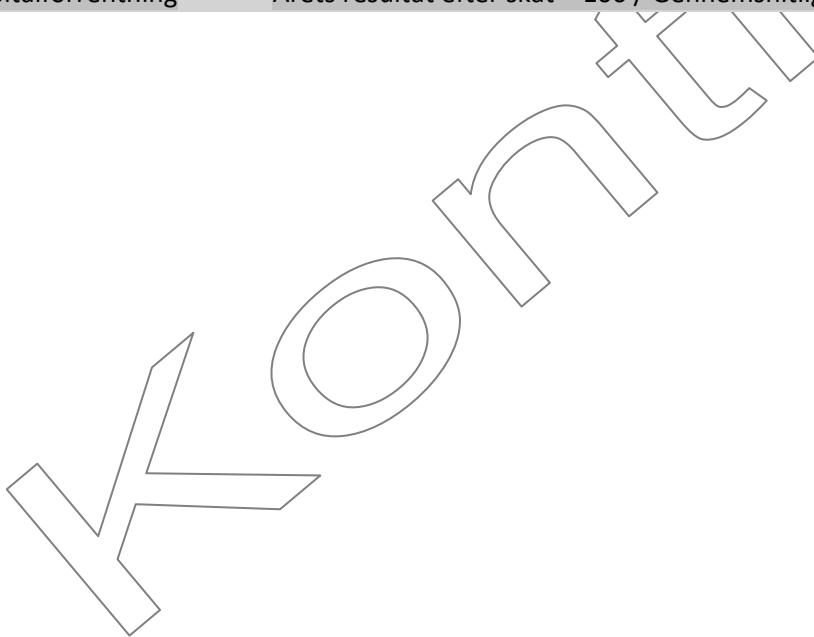
Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger

Afkastningsgrad

Resultat af primær drift * 100 / gennemsnitlige aktiver

Soliditetsgrad Egenkapital ultimo * 100 / Passiver i alt, ultimo

Egenkapitalforrentning Årets resultat efter skat * 100 / Gennemsnitlig egenkapital



Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022

	Note	Koncern 01-01-2022 31-12-2022 x1000 DKK	Koncern 01-01-2021 31-12-2021 x1000 DKK	Moder 01-01-2022 31-12-2022 x1000 DKK	Moder 01-01-2021 31-12-2021 x1000 DKK
I alt					
Bruttoresultat		52.558	60.927	-108	-256
Drift					
Personaleomkostninger	2	-31.338	-30.886	-77	-113
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.000	-1.334	-3	-10
Resultat af ordinær drift		20.220	28.707	-188	-379
Ordinær					
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser		0	0	17.157	23.176
Andre finansielle indtægter	3	2.493	1.622	17	0
Øvrige finansielle omkostninger	4	-641	-1.783	-378	-412
Ordinært resultat før skat		22.072	28.546	16.608	22.385
Skat af ordinært resultat	5	-5.356	-6.039	108	122
Årets resultat		16.716	22.507	16.716	22.507

Balance

Aktiver

	Note	Koncern 31-12-2022 x1000 DKK	Koncern 31-12-2021 x1000 DKK	Moder 31-12-2022 x1000 DKK	Moder 31-12-2021 x1000 DKK
Aktiver...					
Langfristede aktiver...					
Immaterielle anlægsaktiver...					
Færdiggjorte udviklingsprojekter		2.043	1.495	0	0
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver...					
Erhvervede licenser		1.194	317	0	0
Erhvervede lignende rettigheder		0	3	0	3
Immaterielle anlægsaktiver i alt:	6	3.237	1.815	0	3
Materielle anlægsaktiver...					
Grunde og bygninger		4.475	4.615	0	0
Investeringsjendomme		34.509	36.509	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		294	475	0	0
Indretning af lejede lokaler		45	34	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt:	7	39.323	41.633	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	8	0	0	93.404	93.836
Langfristede aktiver i alt:		42.560	43.448	93.404	93.839
Kortfristede aktiver...					
Varebeholdninger...					
Fremstillede varer og handelsvarer		43.400	41.889	0	0
Forudbetalinger for varer		782	1.252	0	0
Varebeholdninger i alt:		44.182	43.141	0	0
Tilgodehavender...					
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.593	27.657	0	0
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0	854	539
Kortfristet tilgodehavende skat		94	0	94	0
Kortfristet tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		0	0	4.157	5.869
Andre tilgodehavender [kortfristede]		594	1.860	0	0
Periodeafgrænsningsposter [aktiver]	9	786	641	0	0

Tilgodehavender i alt:

24.067 30.158 5.105 6.408

Likvide beholdninger

18.047 13.666 8 9

Kortfristede aktiver i alt:

86.296 86.965 5.113 6.417

Aktiver i alt:

128.856 130.413 98.517 100.256

KONTROL

Passiver

	Note	Koncern 31-12-2022 x1000 DKK	Koncern 31-12-2021 x1000 DKK	Moder 31-12-2022 x1000 DKK	Moder 31-12-2021 x1000 DKK
Passiver...					
Egenkapital...					
Registreret kapital mv.		20.000	20.000	20.000	20.000
Reserve for opskrivninger		1.373	1.383	0	0
Overført resultat		54.577	50.140	55.950	51.523
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		11.800	17.100	11.800	17.100
Egenkapital i alt:		87.750	88.623	87.750	88.623
Hensatte forpligtelser...					
Hensættelser til udskudt skat	10	2.058	1.616	0	1
Andre hensatte forpligtelser	11	1.383	1.695	0	0
Hensatte forpligtelser i alt:		3.441	3.311	0	1
Gældsforpligtelser...					
Langfristet gæld til realkreditinstitutter		6.038	6.984	0	0
Kortfristede forudbetalinger fra kunder		0	483	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser [kortfristede]		22.112	20.907	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	0	10.752	10.849
Kortfristet skyldig skat		0	768	0	768
Anden gæld [kortfristet]		8.556	8.394	15	15
Kortfristet del af langfristet gæld	12	959	943	0	0
Langfristede forpligtelser	12	6.038	6.984	0	0
Kortfristede forpligtelser		31.627	31.495	10.767	11.632
Gældsforpligtelser i alt:		37.665	38.479	10.767	11.632
Passiver i alt:		128.856	130.413	98.517	100.256
Egenkapitalopgørelse	17				
Oplysning om eventualforpligtelser	13				
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14				
Andre noteoplysninger	15				
Oplysning om ejerskab	16				

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømme fra (brugt i) driftsaktivitet (debet)
 Reguleringer (pengestrømsopgørelsen) (debet)
 Ændring i driftskapital (debet)
 Renteindbetalinger klassificeret som driftsaktivitet (debet)
 Renteomkostninger betalt, klassificeret som driftsaktivitet (kredit)
 Pengestrøm fra ordinær drift (debet)
 Betalt (refunderet) selskabsskat, klassificeret som driftsaktivitet (kredit)

Detaljer om element i pengestrømme fra driftsaktivitet

Resultat før finansielle poster
 Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster

Pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet (debet)
 Køb af immaterielle anlægsaktiver klassificeret som investeringsaktivitet (kredit)
 Køb af materielle anlægsaktiver klassificeret som investeringsaktivitet (kredit)
 Salg af materielle anlægsaktiver klassificeret som investeringsaktivitet (debet)
 Pengestrømme fra (brugt i) finansieringsaktivitet (debet)
 Afdrag på langfristede gældsforpligtelser, klassificeret som finansieringsaktivitet (kredit)
 Betalt udbytte [pengestrømsopgørelse] (kredit)

Detaljer om element i pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Ændring af bankgæld

Ændring i likvider (debet)
 Likvide beholdninger (pengestrømsopgørelsen), primo (debet)
 Likvide beholdninger (pengestrømsopgørelsen), ultimo (debet)

Koncern 01-01-2022 31-12-2022 x1000 DKK	Koncern 01-01-2021 31-12-2021 x1000 DKK
21.606	-4.024
-716	-353
6.027	-25.371
2.493	1.622
641	1.783
27.383	2.822
5.777	6.846
20.220	28.707
25.531	2.983
805	5.217
1.697	111
259	698
2.761	6.026
-18.030	-12.319
930	919
17.100	11.400
0	0
4.381	-11.126
13.666	24.792
18.047	13.666

Noter

Note 2

Oplysning om personaleomkostninger

Oplysning om personaleomkostninger

Personaleomkostninger

	Moder 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern 2021-12-31 DKK (x1000)	Moder 2021-12-31 DKK (x1000)
Personaleomkostninger	77	31.338	30.886	113
Lønninger	77	25.975	25.800	113
Pensioner	0	3.243	3.163	0
Andre omkostninger til social sikring	0	1.226	1.252	0
Andre personaleomkostninger	0	894	671	0

Gennemsnitligt antal ansatte

Koncern

Koncern

Moder

Moder

2022-12-31

2021-12-31

2022-12-31

2021-12-31

DKK

DKK

DKK

DKK

Gennemsnitligt antal ansatte

57

58

0

0

Vederlag for ledelseskategorier

Koncern

Koncern

Moder

Moder

2022-12-31

2021-12-31

2022-12-31

2021-12-31

DKK (x1000)

DKK (x1000)

DKK (x1000)

DKK (x1000)

Note 3**Oplysning om andre finansielle indtægter****Oplysning om andre finansielle indtægter**

Finansielle indtægter

	Moder 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern 2021-12-31 DKK (x1000)	Moder 2021-12-31 DKK (x1000)
Andre finansielle indtægter	17	2.493	1.622	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	17	0	0	0
Renteindtægter i øvrigt	0	2.493	1.622	0

Note 4**Oplysning om øvrige finansielle omkostninger****Oplysning om øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger

	Moder 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern 2021-12-31 DKK (x1000)	Moder 2021-12-31 DKK (x1000)
Øvrige finansielle omkostninger	378	641	1.783	412
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	277	0	0	339
Renteomkostninger i øvrigt	101	641	1.783	73

Note 5

Oplysning om skat af ordinært resultat

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Skat af årets resultat

t.kr.	2022	2021
Aktuel skat	-112	-120
Udskudt skat	-1	-2
Skat vedrørende tidligere år	5	0
Skat af årets resultat i alt	-108	-122

Koncern

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Skat af årets resultat

t.kr.	2022	2021
Aktuel skat	4856	5877
Udskudt skat	495	123
Skat vedrørende tidligere år	5	39
Skat af årets resultat i alt	5356	6039

Note 6, 7

Oplysning om immaterielle anlægsaktiver

Moder

Oplysning om immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

iAfskrives over

10 år

Koncern

Oplysning om immaterielle anlægsaktiver

iAfskrives over

4 år

5-10 år

10 år

Detaljer om afstemning af ændringer i immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver i alt (Kostpris)

Immaterielle anlægsaktiver i alt, primo

Tilgang til immaterielle anlægsaktiver

Afgang fra immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver i alt, ultimo

Ned- og afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver

Ned- og afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver, primo

Afskrivninger af immaterielle aktiver

Ned- og afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver, ultimo

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver, ultimo

	Koncern Erhvervede licenser 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern Færdiggjorte udviklingsprojekter 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern Erhvervede lignende rettigheder 2022-12-31 DKK (x1000)	Koncern Alle immaterielle anlægsaktiver 2022-12-31 DKK (x1000)	Moder Erhvervede lignende rettigheder 2022-12-31 DKK (x1000)
Immaterielle anlægsaktiver i alt, primo	3.108	1.816	100	5.024	100
Tilgang til immaterielle anlægsaktiver	959	738	0	1.697	0
Afgang fra immaterielle anlægsaktiver	0	0	0	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt, ultimo	4.067	2.554	100	6.721	100
Ned- og afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver, primo	2.791	321	97	3.209	97
Afskrivninger af immaterielle aktiver	82	190	3	275	3
Ned- og afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver, ultimo	2.873	511	100	3.484	100
Immaterielle anlægsaktiver, ultimo	1.194	2.043	0	3.237	0

Detaljer om indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden

Oplysning om materielle anlægsaktiver

Moder

Oplysning om materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Koncern

Oplysning om materielle anlægsaktiver

Afskrives over

15-100 år

3-5 år

5 år

Heraf leasingaktiver

0

Grunde og bygninger

Investeringsejendomme

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Indretning af lejede lokaler

Alle materielle anlægsaktiver

2022-12-31

2022-12-31

2022-12-31

2022-12-31

2022-12-31

DKK (x1000)

DKK (x1000)

DKK (x1000)

DKK (x1000)

DKK (x1000)

Detaljer om afstemning af ændringer i materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver i alt (Kostpris)

Materielle anlægsaktiver i alt, primo

10.531

48.747

15.515

198

74.991

Forhøjelse (nedsættelse) af materielle anlægsaktiver som følge af praksisændringer

0

-6.591

0

0

-6.591

Noter

Forhøjelse (nedsættelse) af materielle anlægsaktiver som følge af valutakursregulering	0	0	-171	0	-171
Tilgang til materielle anlægsaktiver	0	0	213	46	259
Afgang fra materielle anlægsaktiver	0	3.894	320	0	4.214
Materielle anlægsaktiver i alt, ultimo	10.531	38.262	15.237	244	64.274
Opskrivninger af materielle anlægsaktiver					
Opskrivninger af materielle anlægsaktiver (Akkumuleret), primo	8.713	0	0	0	8.713
Opskrivninger af materielle anlægsaktiver (Akkumuleret), ultimo	8.713	0	0	0	8.713
Ned- og afskrivninger af materielle anlægsaktiver					
Ned- og afskrivninger af materielle anlægsaktiver, primo	-14.629	-12.238	-15.040	-164	-42.071
Forhøjelse (nedsættelse) af af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver som følge af praksisændringer	0	6.591	0	0	6.591
Forhøjelse (nedsættelse) af af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver som følge af valutakursregulering [materielle anlægsaktiver]	0	0	169	0	169
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	140	353	197	35	725
Af- og nedskrivninger af afhændede materielle anlægsaktiver	0	2.247	125	0	2.372
Ned- og afskrivninger af materielle anlægsaktiver, ultimo	-14.769	-3.753	-14.943	-199	-33.664
Materielle anlægsaktiver					
Materielle anlægsaktiver, ultimo	4.475	34.509	294	45	39.323

Note 7

Oplysning om materielle anlægsaktiver

Moder

Oplysning om materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Koncern

Oplysning om materielle anlægsaktiver

Afskrives over

15-100 år

3-5 år

5 år

Heraf leasingaktiver

0

	Grunde og bygninger	Investeringsejendomme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Alle materielle anlægsaktiver
	2022-12-31	2022-12-31	2022-12-31	2022-12-31	2022-12-31
	DKK (x1000)	DKK (x1000)	DKK (x1000)	DKK (x1000)	DKK (x1000)
Detaljer om afstemning af ændringer i materielle anlægsaktiver					
Materielle anlægsaktiver i alt (Kostpris)					
Materielle anlægsaktiver i alt, primo	10.531	48.747	15.515	198	74.991
Forhøjelse (nedsættelse) af materielle anlægsaktiver som følge af praksisændringer	0	-6.591	0	0	-6.591
Forhøjelse (nedsættelse) af materielle anlægsaktiver som følge af valutakursregulering	0	0	-171	0	-171
Tilgang til materielle anlægsaktiver	0	0	213	46	259
Afgang fra materielle anlægsaktiver	0	3.894	320	0	4.214
Materielle anlægsaktiver i alt, ultimo	10.531	38.262	15.237	244	64.274

Noter

Opskrivninger af materielle anlægsaktiver

Opskrivninger af materielle anlægsaktiver (Akkumuleret), primo	8.713	0	0	0	8.713
--	-------	---	---	---	-------

Opskrivninger af materielle anlægsaktiver (Akkumuleret), ultimo	8.713	0	0	0	8.713
---	-------	---	---	---	-------

Ned- og afskrivninger af materielle anlægsaktiver

Ned- og afskrivninger af materielle anlægsaktiver, primo	-14.629	-12.238	-15.040	-164	-42.071
--	---------	---------	---------	------	---------

Forhøjelse (nedsættelse) af af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver som følge af praksisændringer	0	6.591	0	0	6.591
---	---	-------	---	---	-------

Forhøjelse (nedsættelse) af af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver som følge af valutakursregulering [materielle anlægsaktiver]	0	0	169	0	169
--	---	---	-----	---	-----

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	140	353	197	35	725
---	-----	-----	-----	----	-----

Af- og nedskrivninger af afhændede materielle anlægsaktiver	0	2.247	125	0	2.372
---	---	-------	-----	---	-------

Ned- og afskrivninger af materielle anlægsaktiver, ultimo	-14.769	-3.753	-14.943	-199	-33.664
---	---------	--------	---------	------	---------

Materielle anlægsaktiver					
---------------------------------	--	--	--	--	--

Materielle anlægsaktiver, ultimo	4.475	34.509	294	45	39.323
----------------------------------	-------	--------	-----	----	--------

Grunde og bygninger

Note 8

Oplysning om finansielle anlægsaktiver

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Kapitalandele i dattervirksomheder			
t.kr.	2022	2021	
Kostpris 1. januar	125752	125752	
Årets tilgang	0	0	
Kostpris 31. december	125752	125752	
Værdireguleringer 1. januar	-31916	-43774	
Udloddet udbytte	-17100	-11400	
Årets resultat	17157	23176	
Valutakursregulering	-489	82	
Værdireguleringer 31. december	-32348	-31916	
Regnskabsmæssig værdi 31. december	93404	93836	

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Thermex Scandinavia A/S	Hjørring, Danmark	100,00%
Thermex Ejendomme A/S	Rødovre, Danmark	100,00%
Ejendomsselskabet Farøvej 30 A/S	Hjørring, Danmark	100,00%

Dattervirksomhederne er selvstændige enheder.

Note 9

Forklaring af periodeafgrænsningsposter

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Periodeafgrænsningsposter

t.kr.	2022	2021
Forudbetalte omkostninger	0	0

Koncern

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Periodeafgrænsningsposter

t.kr.	2022	2021
Forudbetalte omkostninger	786	641

Note 10

Oplysning om hensættelser til udskudt skat

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Udskudt skat

t.kr.	2022	2021
Udskudt skat 1. januar	1	3
Årets regulering af udskudt skat	-1	-2
Valutakursregulering	0	0

Koncern

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Udskudt skat

t.kr.	2022	2021
Udskudt skat 1. januar	1616	1522
Årets regulering af udskudt skat	495	75
Valutakursregulering	-53	19

Note 11

Oplysning om andre hensatte forpligtelser

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Udskudt skat 31. december	0	1
---------------------------	---	---

Andre hensatte forpligtelser

Garanti

Der er indregnet en hensat forpligtelse på 1.383 t.kr. (2021: 1.695 t.kr.) til forventede garantikrav på grundlag af tidligere erfaringer vedrørende niveauet for reparationer og returvarer.

Koncern

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Udskudt skat 31. december	2058	1616
---------------------------	------	------

Andre hensatte forpligtelser

Garanti

Der er indregnet en hensat forpligtelse på 1.383 t.kr. (2021: 1.695 t.kr.) til forventede garantikrav på grundlag af tidligere erfaringer vedrørende niveauet for reparationer og returvarer.

Note 12

Oplysning om langfristede gældsforpligtelser

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Langfristede gældsforpligtelser

Gældsforpligtelserne fordeles således

t.kr.	2022	2021
Grundejernes Investeringsfond, Nørre Voldgade 6	0	0

Prioritetsgæld, Tuborg Sundspark	0	0
Prioritetsgæld, Farøvej 30	0	0
Anden gæld	0	0
Gældsforpligtelser i alt	0	0
Gældsforpligtelserne er indregnet således i balancen		
Langfristede gældsforpligtelser	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	0	0
	0	0
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år fra regnskabsårets udløb (regnskabsmæssig værdi)	0	0

Koncern

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Langfristede gældsforpligtelser

Gældsforpligtelserne fordeles således

t.kr.	2022	2021
Grundejernes Investeringsfond, Nørre Voldgade 6	477	561
Prioritetsgæld, Tuborg Sundspark	2773	2930
Prioritetsgæld, Farøvej 30	3747	4436
Anden gæld	0	0
Gældsforpligtelser i alt	6997	7927
Gældsforpligtelserne er indregnet således i balancen		
Langfristede gældsforpligtelser	6038	6984
Kortfristede gældsforpligtelser	959	943
	6997	7927
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år fra regnskabsårets udløb (regnskabsmæssig værdi)	2129	3126

Note 13

Oplysning om eventualforpligtelser

Moder

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske dattervirksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Koncern

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Koncernen er forpligtet af almindelige opsigelsesvilkår på deres erhvervslejemål.

Operationel leasing

Koncernen har indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet nominel restleasingydelse på 1.286 t.kr.

Note 14

Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncern

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens gæld til realkreditinstitutter er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af 8.450 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 33.015 t.kr.

Note 15, 18, 19

Andre noteoplysninger

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Afledte finansielle instrumenter og oplysninger om dagsværdier

Koncernen afdækker forventede valutarisici vedrørende varesalg og varekøb indenfor de førstkommende år med valutaterminsforretninger.

Valutarisici

Koncernens mellemværender i fremmed valuta samt de relaterede sikringstransaktioner er pr. 31. december 2022 sammensat således

USD	0-12 måneder	5533	-1406	10011	-5884
SEK	0-12 måneder	0	-151	-9227	-9378
RMB			-43	0	-43
GBP			-2193	-2375	-4543
NOK			0	-3183	-3183

Valutarisici

Koncernen har følgende aktiver og gældsforpligtelser, der måles til dagsværdi

t.kr.	Valutaterminsforretninger
Dagsværdi, ultimo	573
Værdireguleringer i resultatopgørelsen	-315
Dagsværdiniveau	2

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Pengestrømsopgørelse – reguleringer

t.kr.	2022	2021
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	1000	1334
Regnskabsmæssig gevinst ved salg af anlægsaktiver	-915	-1437
Ændring i andre hensatte forpligtelser	-312	-331
Valutakursregulering af egenkapital og anlægsaktiver	-489	81
Pengestrømsopgørelse reguleringer i alt	-716	-353

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Ændring i driftskapital

t.kr.	2022	2021
Ændring i varebeholdninger	-1042	-17988
Ændring i tilgodehavender	6182	-6887
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	887	-496
Ændring i driftskapital i alt	6027	-25371

Koncern

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Afledte finansielle instrumenter og oplysninger om dagsværdier

Koncernen afdækker forventede valutarisici vedrørende varesalg og varekøb indenfor de førstkomende år med valutaterminsforretninger.

Valutarisici

Koncernens mellemværender i fremmed valuta samt de relaterede sikringstransaktioner er pr. 31. december 2022 sammensat således

Valuta (t.kr.)	Betaling/udløb	Tilgodehavende	Gæld	Sikringstransaktion	Nettoposition
EUR	0-12 måneder	0	-9298	0	-9298
RMB	0-12 måneder	0			-43
GBP	0-12 måneder	25			-4543
NOK	0-12 måneder	0			-3183
I alt		5558	-13091	-24796	-32329

Note 16

Oplysning om ejerskab

Moder

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Nærtstående parter

Thermex Holding A/S' nærtstående parter omfatter følgende

Thermex Scandinavia A/S, Ejendomsselskabet Farøvej 30 A/S, Thermex Ejendomme A/S, Orange Garden ApS, Thermex Investment Insaat, Turizm Ticaret v Sanayi Ltd. Sirketi, Thermex Scandinavia AS, Thermex Scandinavia AB og Thermex Scandinavia S.L.U.

Transaktioner med nærtstående parter

Thermex Holding A/S har haft følgende transaktioner med nærtstående parter

	2022	2021
	t.kr.	t.kr.
Vederlag til direktion og bestyrelse	77	112

Udbytte til ejere	17100	11400
Renteindtægter, dattervirksomheder	17	0
Renteomkostninger, dattervirksomheder	277	339
Renteomkostninger, hovedaktionærer	68	0
Koncernen har haft følgende transaktioner med nærtstående parter		
t.kr.	2022	2021

Koncern

Alle beløb er angivet i 'x1000'

Nærtstående parter

Thermex Holding A/S' nærtstående parter omfatter følgende

Thermex Scandinavia A/S, Ejendomsselskabet Farøvej 30 A/S, Thermex Ejendomme A/S, Orange Garden ApS, Thermex Investment Insaat, Turizm Ticaret v Sanayi Ltd. Sirketi, Thermex Scandinavia AS, Thermex Scandinavia AB og Thermex Scandinavia S.L.U.

Transaktioner med nærtstående parter

Thermex Holding A/S har haft følgende transaktioner med nærtstående parter

	2022	2021
t.kr.	t.kr.	
Vederlag til direktion og bestyrelse	280	280
Udbytte til ejere	17100	11400
Løn og øvrige transaktioner med ejere	3453	3730

Note 17, 20

Egenkapitalopgørelse

Moder

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse moder

Koncern

Egenkapitalopgørelse

Selskabskapitalen består af 1.677 A-aktier og 18.333 B-aktier a nominelt 1.000 kr.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været bevægelser på aktiekapitalen de seneste 5 år.

Koncern

Detaljer om egenkapitalopgørelsen

Egenkapital, primo

Betalt udbytte

Forhøjelse (nedsættelse) af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer [Egenkapital]

Årets resultat

Egenkapital, ultimo

	Registreret kapital mv. 2022-12-31 DKK (x1000)	Reserve for opskrivninger 2022-12-31 DKK (x1000)	Overført resultat 2022-12-31 DKK (x1000)	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 2022-12-31 DKK (x1000)	Alle klasser af egenkapital 2022-12-31 DKK (x1000)
Egenkapital, primo	20.000	1.383	50.140	17.100	88.623
Betalt udbytte	0	0	0	-17.100	-17.100
Forhøjelse (nedsættelse) af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer [Egenkapital]	0	0	-489	0	-489
Årets resultat	0	-10	4.926	11.800	16.716
Egenkapital, ultimo	20.000	1.373	54.577	11.800	87.750

Moder

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Alle klasser af egenkapital
--	-------------------------	--	-------------------	---	-----------------------------

	2022-12-31 DKK (x1000)	2022-12-31 DKK (x1000)	2022-12-31 DKK (x1000)	2022-12-31 DKK (x1000)	2022-12-31 DKK (x1000)
Detaljer om egenkapitalopgørelsen					
Egenkapital, primo	20.000	0	51.523	17.100	88.623
Betalt udbytte	0	0	0	-17.100	-17.100
Forhøjelse (nedsættelse) af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer [Egenkapital]	0	0	-489	0	-489
Årets resultat	0	0	4.916	11.800	16.716
Egenkapital, ultimo	20.000	0	55.950	11.800	87.750

Detaljer om resultatdisponering

	2022-12-31 DKK x1000	2021-12-31 DKK x1000
Øvrige reserver	4.916	5.407
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	11.800	17.100
I alt disponering	16.716	22.507