

Le Creuset Scandinavia ApS

Taastrup Hovedgade 12
2630 Taastrup
CVR-nr. 26 98 40 76

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den

12. juli 2024

Maria Hansson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Hoved- og nøgletal	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	18
Noter til årsregnskabet	19

Selskabsoplysninger

Selskabet	Le Creuset Scandinavia ApS Taastrup Hovedgade 12 2630 Taastrup Telefon: 36889190 CVR.nr.: 26 98 40 76 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Taastrup
Bestyrelse	Luc Torrè, formand Natalia Calvo
Direktion	John Doyle
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Le Creuset Scandinavia ApS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup den

12. juli 2024

Direktion

John Doyle
direktør

Bestyrelse

Luc Torré
formand

Natalia Calvo



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Le Creuset Scandinavia ApS

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Le Creuset Scandinavia ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde



regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 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 regnskabet 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 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 regnskabet 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.



Hellerup, den 12. juli 2024
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Flemming Eghoff
statsautoriseret revisor
mne30221

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af handel, service og marketing indenfor køkken- og vintilbehør. Produkterne afsættes primært i Danmark og det øvrige Norden.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 127.258, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 35.157.353.

Virksomheden har vist en faldende nettoomsætning i forhold til tidligere år. Samtidig har indtjeningsudviklingen været mere positiv end forventet. Ledelsen vurderer derfor, at den økonomiske udviklingen og selskabets resultater har været acceptabel.

Filialer i udlandet

Som en del af selskabets geografiske område er der etableret filialer i Norge og Sverige. Udviklingen i disse er i tråd med selskabets udvikling.

Særlige risici – driftsrisici og finansielle risici

Bestyrelse og direktion ser ingen væsentlige usikkerheder eller målinger der går ud over normal drift ved årsskiftet.

Ekstern miljø

Med vores arv forankret i fransk håndværk sætter vi en enestående ære i at bygge de bedste produkter, der bringer glæde i folks liv i generationer. På vores støberi i Frankrig består hvert støbejernsstykke af over 50% genbrugsmaterialer og er håndinspiceret af 15 håndværkere, der er ansvarlige for at undersøge hver kurve og detalje. De sandforme, der bruges til at støbe vores produkter, nedbrydes fuldstændigt efter hver brug og genbruges til fremtidige anvendelser. Desuden genbruger vores fabrik 75% af sit vand på stedet, hvilket er vigtigt i betragtning af vandets rolle i emaljeringsprocessen.

Forventninger for det kommende år

Selskabets bestyrelse og direktion forventer en udvikling for selskabets aktiviteter og resultat i 2024, på samme niveau som i 2023.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, der har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Hoved- og nøgletaloversigt

Set over en 5-årig periode kan koncernens udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2023	2022	2021	2020	2019
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	32.605	28.498	32.148	44.101	39.801
Resultat af ordinær primær drift	5.839	1.615	4.833	16.399	8.819
Resultat af finansielle poster	-5.966	-8.220	1.366	543	-512
Årets resultat	-127	-6.976	4.727	13.304	7.022
Balance					
Balancesum	89.342	176.645	176.810	138.617	100.737
Egenkapital	35.157	35.285	84.760	80.033	66.729
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	-2.364	27.979	-26.473	10.707	20.868
- investeringsaktivitet	-277	-212	-51	0	-85
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	-277	-212	-51	0	-85
- finansieringsaktivitet	-89.839	11.552	47.389	20.047	-26.663
Årets forskydning i likvider	-92.480	39.319	20.865	30.754	-5.880
Antal medarbejdere	50	53	54	56	59
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	6,5%	0,9%	2,7%	11,8%	8,8%
Soliditetsgrad	39,4%	20,0%	47,9%	57,7%	66,2%
Forrentning af egenkapital	-0,2%	-12,1%	6,2%	16,4%	9,6%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsregnskab for 2023 er aflagt i DKK. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta

Generelt om indregning og måling

Indtægter 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår på grund af forskelle mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

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

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

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af varer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger. Sociale omkostninger og pensioner er ligeledes indeholdt i personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg og driftsmateriel 3 år

Inventar 5 år

Grunde og bygninger 50 år

Afskrivningsperiode og restværdirevurderes årligt. Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indregnes under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vægtet gennemsnit eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som summen af de fremtidige salgsindtægter, som varebeholdningerne på balancedagen forventes at indbringe som led i normal drift og fastsat under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris med fradrag for de til salget beregnede omkostninger.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivitet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne og tilknyttede virksomheder.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletal

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad =	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital}}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital =	$\frac{\text{Årets resultat}}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttofortjeneste		32.604.850	28.497.720
Personaleomkostninger	1	-26.570.866	-26.661.999
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-194.892	-220.371
Resultat før finansielle poster		5.839.092	1.615.350
Finansielle indtægter	3	2.562.866	1.183.647
Finansielle omkostninger	4	-8.529.216	-9.403.296
Resultat før skat		-127.258	-6.604.299
Skat af årets resultat	5	0	-371.236
Årets resultat		-127.258	-6.975.535

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		9.089.996	9.191.000
Driftsmateriel og inventar		423.786	240.680
Materielle anlægsaktiver	7	9.513.782	9.431.680
Anlægsaktiver		9.513.782	9.431.680
Varebeholdninger		4.724.674	8.014.457
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		36.891.053	30.232.021
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder		125.337	53.235
Andre tilgodehavender		265.426	265.426
Tilgodehavende skat		1.768.761	0
Periodeafgrænsningsposter	8	505.102	619.878
Tilgodehavender		39.555.679	31.170.560
Likvide beholdninger		35.547.818	128.027.988
Omsætningsaktiver		79.828.171	167.213.005
Aktiver		89.341.953	176.644.685

Balance 31. december

Passiver

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		35.032.353	35.159.611
Egenkapital	9	35.157.353	35.284.611
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.459.245	4.378.996
Gæld til tilknyttede virksomheder		33.178.132	123.017.033
Skyldig selskabsskat		0	133.797
Anden gæld		14.547.223	13.830.248
Kortfristede gældsforpligtelser		54.184.600	141.360.074
Gældsforpligtelser		54.184.600	141.360.074
Passiver		89.341.953	176.644.685
Resultatdisponering	6		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	35.159.611	35.284.611
Overført, jf. resultatdisponering		-127.258	-127.258
Egenkapital 31. december	125.000	35.032.353	35.157.353

Pengestrømsopgørelse

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Årets resultat		-127.258	-6.975.535
Reguleringer	12	6.161.242	8.811.256
Ændring i driftskapital	13	-529.351	35.166.650
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		5.504.633	37.002.371
Renteindbetalinger og lignende		2.562.866	1.183.647
Renteudbetalinger og lignende		-8.529.216	-9.403.296
Pengestrømme fra ordinær drift		-461.717	28.782.722
Betalt selskabsskat		-1.902.558	-803.615
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-2.364.275	27.979.107
Køb af materielle anlægsaktiver		-276.994	-212.008
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-276.994	-212.008
Nedbringelse af gæld fra tilknyttede virksomheder		-89.838.901	54.052.373
Udbetalt udbytte		0	-42.500.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-89.838.901	11.552.373
Ændring i likvider		-92.480.170	39.319.472
Likvider 1. januar		128.027.988	88.708.516
Likvider 31. december		35.547.818	128.027.988
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		35.547.818	128.027.988
Likvider 31. december		35.547.818	128.027.988

Noter til årsrapporten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	23.633.938	23.433.337
Pensioner	1.154.452	1.114.869
Andre omkostninger til social sikring	1.782.476	2.113.793
	<u>26.570.866</u>	<u>26.661.999</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>50</u>	<u>53</u>

Der er ikke udbetalt vederlag til bestyrelsen. Vederlaget til direktion i 2023 oplyses ikke, da denne kun består af én person jf. ÅRL § 98B, stk. 3.

Noter til årsrapporten

	2023	2022
	DKK	DKK
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Bygninger	101.004	101.000
Driftsmateriel og inventar	93.888	119.371
	194.892	220.371
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	0	976.565
Andre finansielle indtægter	2.562.866	207.082
	2.562.866	1.183.647

Noter til årsrapporten

	2023	2022
	DKK	DKK
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	4.256.380	300.372
Valtakursreguleringer	4.272.836	8.853.857
Andre finansielle omkostninger	0	249.067
	8.529.216	9.403.296
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	143.640
Regulering vedrørende tidligere år	0	227.596
Årets skat i alt	0	371.236
6 Resultatdisponering		
Overført til egenkapitalreserver	-127.258	-6.975.535
I alt	-127.258	-6.975.535

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	2023	
	Driftsmateriel og inventar	Grunde og Bygninger
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	10.582.655	10.100.000
Tilgang i årets løb	276.994	0
Afgang i årets løb	-2.416.248	0
Kostpris 31. december	<u>8.443.401</u>	<u>10.100.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	10.341.975	909.000
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-2.416.248	0
Årets afskrivninger	93.888	101.004
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>8.019.615</u>	<u>1.010.004</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>423.786</u>	<u>9.089.996</u>
Afskrives over	<u>3 - 5 år</u>	<u>50 år</u>

Noter til årsrapporten

8 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

9 Egenkapital

Anpartskapitalen består af 1.250 anparter a nominelt DKK 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Ingen ændring i den nominelle selskabskapital de sidste 5 år.

	2023	2022
	DKK	DKK
10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år:	2.209.739	2.293.487
Mellem 1 og 5 år:	1.662.659	2.434.024
	3.872.398	4.727.511

11 Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Le Creuset SAS (France)
 902 rue Olivier Deguise
 02230 Fresnoy Le Grand
 France

Noter til årsrapporten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-2.562.866	-1.183.647
Finansielle omkostninger	8.529.216	9.403.296
Af- og nedskrivn. inkl. tab og gevinst ved salg	194.892	220.371
Skat af årets resultat	0	371.236
	<u>6.161.242</u>	<u>8.811.256</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	3.289.783	-1.848.004
Ændring i tilgodehavender	-6.616.358	41.323.952
Ændring i andre hensatte forpligtelser	716.975	-1.976.521
Ændring i leverandører m.v.	2.080.249	-2.332.777
	<u>-529.351</u>	<u>35.166.650</u>