

Ege Carpets Årsrapport 2021/2022



ege[®]

sustainable design
at your feet

Ege Carpets A/S

Industrivej Nord 25, 7400 Herning
Telefon: +45 97 11 88 11
www.egecarpets.com
e-mail: info@egecarpets.com

Reg.nr.

CVR-nr.: 38 45 42 18

Bestyrelse

Direktør Søren Mygind Eskildsen (formand)
Ebbe Malte Iversen (næstformand)
Direktør Hans Olesen Damgaard
Direktør Kaja Møller
Alexander Henkel (medarbejdervalgt)
Morten Due (medarbejdervalgt)

Direktion

CEO Rune Stephansen

Revision

Ernst & Young
Morten Friis, statsautoriseret revisor
Karsten Mehlsen, statsautoriseret revisor

Advokat

DAHL, Herning

Bankforbindelser

Danske Bank
Handelsbanken

Kort om Ege Carpets	2
Ledelsens beretning	4
Hoved- og nøgletal for koncernen	5
Året kort fortalt	5
Regnskabsberetning	6
Efterfølgende begivenheder	9
Corporate Social Responsibility (CSR)	9
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	12
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	14
Regnskab for koncernen	
Anvendt regnskabspraksis	16
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	24
Balance pr. 30. april	26
Egenkapitalopgørelse	30
Pengestrømsopgørelse	31
Noter	32
Regnskab for modervirksomhed	
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	42
Balance pr. 30. april	44
Egenkapitalopgørelse	48
Pengestrømsopgørelse	49
Noter	50

Kort om Ege Carpets

Ege Carpets blev grundlagt af Mads Eg Damgaard i 1938 og er i dag en af Europas førende producenter af tæppebelægninger. Produkterne varierer fra ensfarvede til individuelt designede løsninger indenfor væg-til-væg tæpper og tæppefliser. Produktionen foregår på fire fabrikker i Danmark, endvidere fremstilles tæppegarner i uld på en fabrik i Litauen. Ege Carpets er repræsenteret med salgsselskaber og salgskontorer i 10 lande samt uafhængige agenter/distributører i mere end 50 lande. Ege Carpets producerer årligt omkring 8,3 mio. m², der primært sælges til erhvervsmarkedet.





Hoved- og nøgletal for koncernen

mio. kr.	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsætning	1.085	915	1.156	1.235	1.157
EBITDA	89	85	130	140	124
Resultat før finansielle poster og skat (EBIT)	20	14	63	79	66
Finansielle poster (netto)	-7	-7	-17	-23	-19
Resultat før skat	13	7	46	56	47
Koncernens nettoresultat	-2	1	26	33	27
<hr/>					
Samlede aktiver ultimo	965	1.014	1.161	1.051	995
Aktiekapital	24	24	26	26	26
Egenkapital ultimo ekskl. minoritetsandele	431	432	493	484	477
Nettoarbejdskapital	218	245	282	289	289
Netto rentebærende gæld	242	202	194	196	159
Pengestrømme fra driftsaktivitet	99	108	108	119	60
<hr/>					
Antal medarbejdere	587	616	715	714	707
Investeringer i materielle langfristede aktiver (ekskl. køb af virksomhed)	20	12	67	110	49
Investeringer ved køb af dattervirksomhed	0	0	5	0	0
<hr/>					
Afskrivninger	69	71	67	61	58
<hr/>					
Nøgletal					
Overskudsgrad (EBIT-margin)	2	2	5	6	6
Afkast af investeret kapital (RoIC)	-1	0	4	6	6
Egenkapitalens forrentning efter skat (p.a.)	-1	0	6	7	6
Soliditetsgrad	45	43	43	47	48
Nettoarbejdskapital i % af omsætning	20	27	24	23	25

Året kort fortalt

Et af de store fokusområder i det forgangne år har været at revitalisere Ege Carpets som brand og organisation. Primo 2021 besluttede bestyrelsen og direktionen en ny retning for Ege Carpets - fra en multibrand strategi til en One Brand Strategi. Under året er der arbejdet videre med One Brand Strategien, og en ny revideret strategisk platform er blevet lanceret. Det primære fokus i den nye strategiske platform er centeret omkring Ege Carpets's vision "design af smukke tæpper til en bæredygtig fremtid". I det strategiske arbejde er der lagt vægt på Ege Carpets's unikke know-how og teknologi omkring tæppeproduktionen på de fire danske fabrikker og spinderiet i Litauen, samt at være absolut førende indenfor bæredygtighed. At Ege Carpets er førende indenfor bæredygtighed kan bl.a. ses ved, at Ege Carpets:

- I regnskabsåret har vundet Sustainability Innovation Award fra Dansk Erhverv og EY
- I regnskabsåret er blevet ratet i top 1% af over 90.000 globale virksomheder i Ecovadis Sustainability Rating
- Er den eneste tæppeproducent i verden, som har "Cradle to Cradle Certified®" certificering på hele produktsortimentet
- Deltager i og er sponsor for det største danske biodiversitetsprojekt

Se yderligere i afsnittet omkring koncernens CSR-politik på side 9.

Som en del af det strategiske arbejde er der også i løbet af året udviklet en ny visuel identitet samt en ny kommunikationsplatform for Ege Carpets, som vil blive lanceret i efteråret 2022.

I 2021 blev de resterende aktier i Carpet Concept og Hammer Tæpper erhvervet, således at selskaberne i dag ejes 100 % af Ege Carpets.

I regnskabsåret blev det besluttet at konsolidere al tæppeproduktion på fabrikkerne i Danmark, for at øge koncernens konkurrenceevne. Konsolideringen muliggør at udnytte koncernmæssige synergier, opnå skalafordele, samt at sænke det generelle omkostningsniveau. Det har betydet, at aktiviteterne på fabrikken i Münchenbernsdorf, Tyskland er flyttet til de eksisterende fabrikker i Danmark. Regnskabsåret er påvirket negativt med 35 mio. DKK i engangsomkostninger til restrukturering, hvoraf en større andel vedr. konsolideringen af tæppeproduktionen i Danmark, den resterende andel omhandler større organisatoriske forandringer.

Regnskabsberetning

Koncernen

De ovenfor nævnte restruktureringsomkostninger indgår i følgende regnskabsposter:

- Fratrædelsesgodtgørelse og gage til fritstillede medarbejdere 22,8 mio. kr.
- Nedskrivning på tekniske anlæg 3,4 mio. kr.
- Nedskrivning på varelagre 8,9 mio. kr.

Den samlede påvirkning udgør 35,1 mio. kr. og indgår i respektive poster nedenfor.

Omsætning

Koncernens omsætning blev 1.085 mio. kr. mod 915 mio. kr. sidste år svarende til en fremgang på 19%. Vækstmarkederne England, Frankrig og DACH (Tyskland, Østrig og Schweiz) realiserer en samlet fremgang på 20%. Skandinavien repræsenteret ved Danmark, Norge og Sverige præsterer en fremgang på 13%, fremgangen på 13 % skal ses i relation til, at markederne "kun" faldt med 5 % som følge af Covid-19 pandemien. Øvrige markeder noterer en fremgang på 25% i forhold til sidste år.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter udgør 8,1 mio. kr. mod 28,3 mio. kr. sidste år. Covid-19 hjælpepakker vedr. lønninger indgår med 2,7 mio. kr. mod 27,1 mio. kr. sidste år (lønninger og faste omkostninger).

Omkostninger

Andre eksterne omkostninger beløber sig til 198,1 mio. kr. og er steget 30,3 mio. kr. i forhold til sidste år. Ca. 8 mio. kr. henføres til variable salgsomkostninger som følge af den højere aktivitet. Normaliseringen efter Covid-19 har bevirket stigende rejseaktivitet og en øget omkostning på knap 7 mio. kr. Resterende stigning på ca. 15 mio. kr. fordeles på en række forskellige omkostningsgrupper med rep. og vedligehold, udgifter til test mv. samt marketing som de mest markante.

Personaleomkostninger er steget til 334,6 mio. kr. mod 301,0 mio. kr. sidste år svarende til en stigning på 33,6 mio. kr. Heraf udgør omkostninger forbundet med restrukturering 22,8 mio. kr. Endvidere stigning i resultatbestemt aflønning afledt af den hø-

jere aktivitet samt væsentligt forbedret resultat (excl. påvirkning af restrukturering).

Afskrivninger udgør 69,4 mio. kr. mod 71,2 mio. kr. sidste år.

Andre driftsomkostninger udgør 4,4 mio. kr., hvoraf nedskrivning på tekniske anlæg indgår med 3,4 mio. kr.

Den samlede stigning i omkostninger udgør 66,2 mio. kr., svarende til 12%. Fratrukket omkostninger forbundet med restrukturering udgør stigningen 31,2 mio. kr. svarende til 6%

Resultat før finansielle poster (EBIT)

EBIT udgør 19,7 mio. kr. mod 14,0 mio. kr. sidste år svarende til en stigning på 41%. Korrigeret for omkostninger vedr. restrukturering udgør EBIT 54,8 mio. kr., hvilket stort set svarer til en fire-dobling i forhold til sidste år. Resultatet anses som mindre tilfredsstillende, men som et første skridt på den strategiske rejse.

Finansielle poster

Finansielle poster udgør -6,6 mio. kr. mod sidste år -7,3 mio. kr.

Årets resultat

Resultatet før skat andrager herefter 12,8 mio. kr. mod 6,7 mio. kr. sidste år.

Efter årets omkostningsførte skat på 15,2 mio. kr. mod 6,1 mio. kr. sidste år udgør årets resultat -2,4 mio. kr. mod 0,7 mio. kr. sidste år.

Egenkapital

Koncernens egenkapital er opgjort til 431 mio. kr. mod 432 mio. kr. sidste år. Soliditetsgraden udgør 45% mod 43% sidste år.

Rentebærende nettogæld

Rentebærende nettogæld udgør 242,0 mio. kr. og er øget med 40 mio. kr. i forhold til sidste år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømme fra driftsaktivitet udgør 99 mio. kr., svarende til et fald på 9,3 mio. kr. i forhold til sidste år. Driftsresultat og afskriv-



ninger er samlet steget med 4,4 mio. kr., og betalte selskabs-skatte er steget med 4,9 mio. kr. i året. Ændring i driftskapital bidrager positivt med 27 mio. kr. Varebeholdninger er øget med 16 mio. kr. Tilgodehavender er ligeledes øget med 13 mio. kr. Leverandørgæld er øget med 32, og anden gæld er steget med 24 mio. kr.

Pengestrømme til investeringer udgør -20 mio. kr. mod -13 mio. kr. sidste år.

Pengestrømme fra finansiering udgør -104 mio. kr. mod -67 mio. kr. sidste år. I regnskabsåret er der ikke udbetalt udbytte.

Ændringer i likvider andrager 26 mio. kr., og likvider udgør således 26 mio. kr. ved årets udgang.

Investeringer

Årets investeringer i langfristede aktiver blev på 25 mio. kr. mod 13 mio. kr. sidste år.

Moderselskabet

Forslag til resultatdisponering

Årets resultat på -39.767 tkr. foreslås disponeret således:

tkr.	
Udbytte	10.000
Overført til egenkapitalreserver	-49.767
	<hr/>
	-39.767
	<hr/>

Forventninger til fremtiden

Der forventes fremadrettet vækst og klart forbedrede resultater for de kommende år. I det strategiske arbejde omkring One Brand er der identificeret vækstpotentialer både omkring produkter og segmenter, men også geografiske vækstpotentialer. Det strategiske afsæt i Ege Carpets kaldes for "Double Impact - for a better tomorrow". Navnet for det strategiske afsæt indikerer tydeligt, at koncernen har ambitioner om at blive dobbelt så stor. Væksten skal være profitabel, således at det både er muligt at reinvestere i selskabet men også at udbetale dividende til selskabets ejer. Selskabet ejes bl.a. af Ege Fonden, som har til formål at donere til velgørende og almennyttige projekter i nærområdet. Ege Fonden sender dermed al dividende fra selskabet retur til samfundet i form af donationer, bl.a. derfor afsluttes det strategiske afsæt med: for a better tomorrow.

For 2022/23 forventes en omsætning på ca. 1,2 mia. kr. samt EBIT på ca. 80 mio. DKK. Det skal præciseres, at der er usikkerhed omkring markedsudviklingen det kommende år bl.a. qua krigen i Ukraine, presset på de globale forsyningskæder og den generelle konjunkturudvikling.

Risikostyring

Generelle risici

Ege Carpets er gennem sit forretningsgrundlag og sin strategi underlagt risikofaktorer af såvel kommerciel som finansiell art. Risiciene kan påvirke værdien af koncernens indtjening samt værdien af aktiver og forpligtelser, men er generelt ikke forskellig fra, hvad der er sædvanligt for andre virksomheder inden for tæppebranchen.

Finansielle risici

Koncernen er som følge af sin drift, investeringer og finansiering eksponeret over for ændringer i valutakurser og renteniveau.

Valutarisici

Koncernen er kendetegnet ved, at hovedparten af produktionen foregår i Danmark, mens fakturering primært sker i lokal valuta. 85% af omsætningen eksporteres, hvilket er en stigning på 3%-point i forhold til sidste år.

Den interne politik er løbende at følge udviklingen på valutamar-kederne og foretage afdækning i det omfang, vi finder det hensigtsmæssigt.

Renterisici

Den rentebærende nettogæld (beholdningen af omsættelige værdipapirer, tilgodehavender hos koncerndeltagere og likvide midler, fratrukket prioritetsgæld, gæld til koncerndeltagere og bankgæld) er i årets løb øget med 40 mio. kr. til 242 mio. kr.

Koncernens rentebærende gæld er i al væsentlighed fast forrentet. En stigning i renteniveauet på 1% p.a. i forhold til årets faktiske rentesatser ville alt andet lige have haft en negativ indvirkning på resultat og egenkapital på 0,5 mio. kr. (2020/21: 0,1 mio. kr.).

Kreditrisici

Koncernens tilgodehavender vurderes generelt ikke at være forbundet med usædvanlig kreditrisiko. Hvis der er knyttet mere end sædvanlig usikkerhed til kreditvurdering af samhandelspartnere, sikres tilgodehavender. Sådanne sikkerheder består typisk af finansielle garantier eller kreditforsikring.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der foretages løbende udvikling af kollektionerne samt optimering af produkterne, endvidere samarbejdes der med leverandører omkring udvikling af råmaterialer til brug i produktionen. Omkostninger hertil indregnes i resultatopgørelsen.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter årsafslutningen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for den finansielle stilling i koncernen eller i moderselskabet.

Redegørelse om samfundsansvar - Corporate Social Responsibility

I henhold til Årsregnskabsloven § 99 a skal årsregnskabet indeholde en redegørelse for Ege Carpets' arbejde med social an-

svarlighed (CSR). Den samlede redegørelse for Ege Carpets kan findes i Bæredygtighedsrapporten, som indeholder spændende cases og informationer om koncernens arbejde med samfundsansvar i koncernen. Her kan interesserede læsere bl.a. se, hvordan social ansvarlighed er bygget ind som et grundelement i forretningsmodellen og læse om, hvilke CSR-risici, der er identificeret og arbejdes med i det daglige.

Bæredygtighedsrapporten er en koncernrapport, der omhandler de fælles mål og initiativer, der er på tværs af koncernen. Samtidig indeholder rapporten individuelle forbrugsopgørelser for hver af de fem produktionsenheder, som ejes i koncernen, herved er det muligt at se, hvordan omverdenen påvirkes af koncernens drift.

Der er flere store nyheder i Bæredygtighedsrapporten. Den største nyhed er, at Ege Carpets har tilsluttet sig Science Based Targets, som skal sikre, at den globale opvarmning holdes under 1,5° C. Det kommer til at accelerere en intern omstilling fra naturgas til elektricitet i produktionen fremadrettet. Samtidig skrues der op for arbejdet med at udskifte råmaterialerne til genanvendte materialer og med at udvikle et reelt take back system, der skal sikre, at brugte tæpper kan genanvendes efter brug. Tilsammen vil det medføre meget store CO2-reduktioner inden 2030.

Bæredygtighedsrapporten er bygget op omkring koncernens ambitiøse bæredygtighedsstrategi. Strategien blev oprindeligt præsenteret i 2019, men i årets rapport er bæredygtighedsstrategien tilpasset. Den tilpassede strategi er udviklet omkring en ny cirkulær model, som danner fundamentet for arbejdet. Modellen indeholder hovedoverskrifterne:

- Sourcing af råmaterialer
- Produktdesign
- Produktion
- Virksomhedsansvar
- Genanvendelse og take back

Hvert punkt har konkrete 2030-mål og initiativer, som sikrer, at koncernen hele tiden bevæger sig fremad. Bæredygtighedsrap-

porten redegør for, hvordan der arbejdes med målene og initiativerne samt giver en status på den aktuelle fremdrift.

Yderligere fortælleres der bl.a. om spændende initiativer som biodiversitetsprojektet i Herning, hvor næsten 100 hektar jord blive taget ud af drift og omdannet til vildtvoksende natur uden indblanding. Koncernen donerer 28 hektar til projektet, hvor helårsgræsning med fritlevende kvæg og vilde heste vil sikre naturplejen. Området vil bringe den vilde danske natur helt tæt på bymidten. Yderligere fortælleres der også om arbejdet på at finde genanvendelsesmuligheder for produktionsaffaldet, og om Ege Carpets' lovende forsøg med minimering af spild i produktionen.

Bæredygtighedsrapporten gør det muligt at dykke ned i arbejdet med FN's verdensmål og cirkulær økonomi. Rapporten indeholder udpluk fra koncernens CSR-politik, der bl.a. handler om menneskerettigheder, sociale forhold, medarbejderforhold, miljø, klima, og antikorruption, men den er også fyldt med cases og taleksempler på, hvordan koncernens ambitiøse mål omsættes til konkrete handlinger.

Den lovpligtige § 99 a-redegørelse fremgår af Bæredygtighedsrapporten, som offentliggøres 5. juli 2022. Rapporten kan downloades på selskabets hjemmeside:

<https://catalogs.egecarpet.com/8054031/>

Redegørelse for mangfoldighed i ledelsen

Ege Carpets skal i medfør af årsregnskabslovens § 99 b redegøre for måltal mv. for det underrepræsenterede køn i bestyrelsen samt beskrive politik, handlinger og resultater vedrørende forøgelse af andelen af det underrepræsenterede køn på øvrige ledelsesniveauer.

Den lovpligtige redegørelse fremgår af:

https://catalogs.egecarpet.com/redegoerelse99b_2022_dk/

Der er opstillet konkrete måltal for kvinder i bestyrelsen. Målet er en fordeling på 60/40 i henhold til kravet i Årsregnskabsloven § 99 b.

Derudover er det et mål at sikre en ligelig fordeling i øvrige ledelseslag, som afspejler fordelingen af mænd og kvinder i den samlede medarbejderstab i koncernen.

De nuværende mål fastholdes.

Ved årsafslutningen den 30. april 2022 er fordelingen af mænd og kvinder i bestyrelsen 75% mænd og 25% kvinder som i de seneste tre regnskabsår. Da der ikke har været valg til bestyrelsen, er denne fordeling uændret i det kommende regnskabsår 2022/2023.

Redegørelse for dataetik

Ege Carpets har vedtaget en politik for dataetik, hvis formål er at redegøre for Ege Carpets generelle dataindsamling og anvendelse med henblik på at sikre gennemsigtighed.

Den lovpligtige redegørelse jf. § 99 d fremgår af:
https://catalogs.egecarpet.com/dataetik_2022_dk/

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 for Ege Carpets A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2022 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens og selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultater, pengestrømme og finansielle stilling samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som koncernen og selskabet står overfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 23. august 2022

Direktion:



Rune Stephansen
Adm. direktør

Bestyrelse:



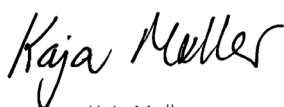
Søren Mygind Eskildsen
formand



Ebbe Malte Iversen
næstformand



Hans Olesen Damgaard



Kaja Møller



Alexander Henkel
medarbejdervalgt



Morten Due
medarbejdervalgt



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Ege Carpets A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Ege Carpets A/S for regnskabsåret 1. maj 2021 – 30. april 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet. 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. 30. april 2022 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2021 – 30. april 2022 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" (herafter benævnt "regnskaberne"). Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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

kunne 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 regnskaberne

Vores mål er at opnå en 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 regnskabsbrugere 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 oprettholder 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 revisionshandling 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 forretningsakti-

viteterne 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.

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. 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.

Herning, den 23. august 2022

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Morten Friis

Statsaut. revisor mne32732



Karsten Mehlsen

Statsaut. revisor mne18473

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ege Carpets A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Korrektion af væsentlige fejl

Der er konstateret fejl i tidligere årsrapporter vedr. indregning af minoritetsinteressernes andel af resultaterne i selskaberne tilknyttet Carpet Concept gruppen i Tyskland.

Gæld har været indregnet på grundlag af selskabernes samlede resultat og ikke individuelt selskab pr. selskab. Endvidere har minoritetsaktionærs andel af egenkapital primo på overtagelsestidspunkt været indregnet forkert.

I moderselskabsregnskabet måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, og udbytte indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor det vedtages i dattervirksomheden. Dette medfører, at rettelsen af fejlen kun har regnskabsmæssig effekt for koncernregnskabet.

Med baggrund i den samlede effekt på årsrapport og koncernens resultat før skat for indeværende år på 12,8 mio. kr., vurderes fejlen som væsentlig. De samlede akkumulerede fejl pr. 30. april 2021 udgør i alt 7.943 tkr., som er indregnet på egenkapitalen. Pr. 30. april 2020 udgør de samlede akkumulerede fejl 6.830 tkr. Rettelsen medfører tilsvarende forøgelse af gæld til minoritetsaktionærer.

Rettelse påvirker årsrapport for 2019/20 og 2020/21 med følgende:

tkr.	2019/20	2020/21	I alt
Egenkapital			
Primoregulering	-6.830	0	-6.830
Rettelse af fejl	0	-1.113	-1.113
	-6.830	-1.113	-7.943
Gæld til minoritetsaktionærer			
Primoregulering	6.830	0	6.830
Rettelse af fejl	0	1.113	1.113
	6.830	1.113	7.943
Resultateffekt			
Finansielle poster	0	-1.113	

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet, Ege Carpets A/S, samt dattervirksomheder, hvori Ege Carpets A/S har bestemmende indflydelse ved direkte eller indirekte at eje eller råde over mere end 50% af stemmerettighederne.

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og de enkelte dattervirksomheders regnskaber opgjort efter koncernens regnskabspraksis, elimineret for koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Virksomhedssammenslutninger

Ved køb af nye virksomheder, hvor Ege Carpets A/S opnår bestemmende indflydelse over den købte virksomhed, anvendes overtagelsesmetoden. De tilkøbte virksomheders identificerbare aktiver, forpligtelser og eventualforpligtelser måles til dagsværdi på overtagelsestidspunktet. Identificerbare immaterielle aktiver indregnes, hvis de kan udskilles eller udspringer fra en kontraktlig ret. Der indregnes udskudt skat af de foretagne omvurderinger.

Nyerhvervede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra overtagelsestidspunktet. Overtagelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor Ege Carpets A/S faktisk opnår kontrol over den overtagne virksomhed.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem på den ene side købsvederlaget, værdien af minoritetsinteresser i den overtagne virksomhed og dagsværdien af eventuelle tidligere erhvervede kapitalinteresser, og på den anden side dagsværdien af de overtagne identificerbare aktiver, forpligtelser og eventualforpligtelser indregnes som goodwill under immaterielle aktiver. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er mellem 5 og 10 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk

markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil. Ved overtagelsen henføres goodwill til de pengestrømsfrembringende enheder, der efterfølgende danner grundlag for værdiforringelsestest. Goodwill og dagsværdireguleringer i forbindelse med overtagelse af en udenlandsk enhed med en anden funktionel valuta end danske kroner behandles som aktiver og forpligtelser tilhørende den udenlandske enhed og omregnes ved første indregning til den udenlandske enheds funktionelle valuta med transaktionsdagens valutakurs. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill) indregnes i resultatopgørelsen på overtagelsestidspunktet.

Købsvederlaget for en virksomhed består af dagsværdien af det aftalte vederlag i form af overtagne aktiver, påtagne forpligtelser og udstedte egenkapitalinstrumenter. Hvis dele af købsvederlaget er betinget af fremtidige begivenheder eller opfyldelse af aftalte betingelser, indregnes denne del af købsvederlaget til dagsværdi på overtagelsestidspunktet. Omkostninger, der kan henføres til virksomhedssammenslutninger, indregnes direkte i resultatopgørelsen ved afholdelsen.

Hvis der på overtagelsestidspunktet er usikkerhed om identifikation eller måling af overtagne aktiver, forpligtelser eller eventualforpligtelser eller fastlæggelse af købsvederlaget, sker første indregning på baggrund af foreløbigt opgjorte værdier. Hvis det efterfølgende viser sig, at identifikation eller måling af købsvederlaget, overtagne aktiver, forpligtelser eller eventualforpligtelser var forkert ved første indregning, reguleres opgørelsen med tilbagevirkende kraft, herunder goodwill, indtil 12 måneder efter overtagelsen, og sammenligningstal tilpasses. Herefter reguleres goodwill ikke.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem salgssummen eller afviklingssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver inkl. goodwill på salgstidspunktet og omkostninger til salg eller afvikling.

Minoritetsinteresser

Ved første indregning måles minoritetsinteresser enten til

dagsværdi eller til deres forholdsmæssige andel af dagsværdien af den overtagne virksomheds identificerbare aktiver, forpligtelser og eventualforpligtelser. I førstnævnte tilfælde indregnes der således goodwill vedrørende minoritetsinteressernes ejerandel i den overtagne virksomhed, mens der i sidstnævnte tilfælde ikke indregnes goodwill vedrørende minoritetsinteresser. Til måling af minoritetsinteresser vælges transaktion for transaktion og anføres i noterne i forbindelse med beskrivelsen af overtagne virksomheder.

Valutaomregning

For hver af de rapporterende virksomheder i koncernen fastsættes en funktionel valuta. Den funktionelle valuta er den valuta, som benyttes i det primære økonomiske miljø, hvori den enkelte rapporterende virksomhed opererer. Transaktioner i andre valutaer end den funktionelle valuta er transaktioner i fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til den funktionelle valuta efter transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til balancedagens kurs. Realiserede og urealiserede valutakursavancer og -tab medtages i resultatopgørelsen.

Ved indregning i koncernregnskabet af udenlandske virksomheder med en funktionel valuta forskellig fra DKK omregnes resultatopgørelserne til transaktionsdagens kurs, og balanceposterne omregnes til balancedagens kurser. Som transaktionsdagens kurs anvendes gennemsnitskursen for de enkelte måneder. Kursforskelle, opstået ved omregning af udenlandske virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens kurs, samt ved omregning af resultatopgørelser fra transaktionsdagens kurser til balancedagens kurser, indregnes direkte i egenkapitalen under en særskilt reserve for valutakursreguleringer. Valutakursreguleringer fordeles mellem moderselskab og minoritetsaktionærers egenkapital.

Afledte, finansielle instrumenter

Afledte, finansielle instrumenter indregnes og måles i balancen til dagsværdi under andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes direkte på egenkapitalen under en særskilt reserve for sikringstransaktioner. Indtægter og omkostninger vedrørende sådanne sikringstransaktioner overføres fra egenkapitalen ved realisation af det sikrede og indregnes i samme regnskabspost som det sikrede.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af egenproduktion og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer samt ændring i lagre

Afholdte omkostninger til køb af råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang fra sælger har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer indeholder forskydningen i den bogførte værdi af beholdningen af disse varer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder årets afholdte omkostninger af primær og ordinær karakter i forhold til hovedformålet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, gager, vederlag, pensioner og øvrige personaleomkostninger til selskabets ansatte, herunder direktion og bestyrelse.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver.

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, fradrag og godtgørelser vedrørende acontoskatteordningen m.v. Endvidere medtages realiserede og urealiserede gevinster og tab vedrørende afledte finansielle instrumenter, der ikke klassificeres som sikringsaftaler.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indtægtsføres i moderselskabets resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet vedtages. Finansielle omkostninger, som vedrører opførelse af langfristede aktiver, indregnes som en del af kostprisen.

Skat af årets resultat

Ege Carpets A/S er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Ege Carpets A/S' danske datterselskaber. Datterselskaber indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår af konsolideringen.

MEDF Holding, CVR-nr. 36 93 76 61, er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sam-

beskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, 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.

Balancen

Immaterielle aktiver

Goodwill indregnes ved første indregning i balancen til kostpris som beskrevet under "Virksomhedssammenslutninger". Efterfølgende måles goodwill til kostpris med fradrag af akkumulerede nedskrivninger.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill allokeres til koncernens pengestrømsfrembringende enheder på overtagelsestidspunktet.

Agenturrettigheder omfatter omkostninger til erhvervelse af salgsrettigheder. Agenturrettigheder amortiseres over 5 år.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige økonomiske fordel kan dække produktions-, salgs-, og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelse af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5-7 år.

Udviklingsomkostninger nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Den regnskabsmæssige værdi af udviklingsprojekter under udførelse testes minimum én gang årligt for værdiforringelse og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger nutidsværdien af de forventede fremtidige nettopengestrømme fra udviklingsprojektet.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle aktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Medgåede renter i opførelsesperioden for et nyt aktiv indregnes i kostprisen.

Efterfølgende omkostninger, f.eks. ved udskiftning af bestanddele af et materielt aktiv, indregnes i den regnskabsmæssige værdi af det pågældende aktiv. Den regnskabsmæssige værdi af udskiftede bestanddele udgiftsføres i resultatopgørelsen. Alle andre omkostninger til almindelig reparation og vedligeholdelse indregnes i resultatopgørelsen ved afholdelsen.

Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger og bygningsbestanddele	15-25 år
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Driftsmateriel og inventar	3-6 år

Enkelte aktiver afskrives over en kortere periode efter en konkret vurdering.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets scrapværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Scrapværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger scrapværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivninger.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse. Når en sådan indikation er til stede, beregnes aktivets genindvindingsværdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i joint ventures

Kapitalandele i joint ventures måles efter den indre værdis metode, hvorved kapitalandele i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg af merværdier ved erhvervelsen, herunder goodwill og korrektion af forholdsmæssig andel af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i datter-

virksomhederne i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris opgjort efter FIFO-princippet. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostpris for varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse og afskrivninger på produktionsejendomme og -anlæg samt administration og ledelse af fabrikker. Rente- og øvrige låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Indtil vedtagelsen vises det udbytte, som forventes udbetalt for året som foreslået udbytte under egenkapitalen.

Acontoudbytte indregnes som en forpligtelse på beslutningstidspunktet, når generalforsamlingen har givet bemyndigelse hertil.

Egne aktier

Anskaffelses- og afståelssummen samt udbytte for egne aktier indregnes direkte i overført resultat i egenkapitalen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne aktier reducerer aktiekapitalen med et beløb svarende til kapitalandelenes nominelle værdi.

Reserve for valutakursregulering

Reserve vedrørende valutakursregulering i koncernregnskabet omfatter kursdifferencer opstået ved omregning af regnskaber for udenlandske virksomheder fra deres funktionelle valutaer til Ege- koncernens præsentationsvaluta (danske kroner).

Ved hel eller delvis realisation af nettoinvesteringen indregnes valutakursreguleringerne i resultatopgørelsen.

Finansielle forpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter og kreditinstitutter samt gæld til minoriteter indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til leverandører og tilknyttede virksomheder, måles til amortiseret kostpris. Anden gæld måles til nettorealiseringsværdi.

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 "Selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle – bortset fra virksomhedsovertagelser – er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme for året samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte og opgøres som nettoomsætning med fradrag af driftsomkostninger og reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapitalen,

betalte finansielle poster samt betalte selskabsskatter. Udbytte fra joint venture indregnes som pengestrømme fra driftsaktivitet.

Pengestrømme til investeringsaktivitet

Pengestrømme til investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af langfristede aktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital, samt optagelse/ ydelse af lån, afdrag på rentebærende gæld, køb og salg af egne aktier samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Segmentoplysninger

Der gives oplysninger på geografiske markeder. Segmentoplysningerne følger koncernens regnskabspraksis, risici og interne økonomistyring.

Nøgletal:

De i årsrapporten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad (EBIT-margin):

Resultat før finansielle poster og skat

Nettoomsætning

Afkast af investeret kapital (RoIC):

EBIT fratrukket skat

Gennemsnitlig investeret kapital

Egenkapitalens forrentning efter skat:

Årets resultat ekskl. minoriteter

Gennemsnitlig egenkapital ekskl. minoritetsinteresser

Soliditetsgrad:

Egenkapital ekskl. minoritetsinteresser * 100

Samlede aktiver

Nettoarbejds kapital i % af omsætning:

Varebeholdninger + tilgodehavender +
periodeafgrænsningsposter - leverandørgæld
og anden gæld * 100

Omsætning

Resultatopgørelse 1. maj 2020 - 30. april 2021 – Koncern

Note	tkr.	2021/22	2020/21
1	Nettoomsætning	1.085.311	914.782
	Ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer	5.485	-19.465
	Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer	-472.694	-369.426
2	Andre eksterne omkostninger	-198.109	-167.793
Bruttoresultat		419.993	358.098
3	Andre driftsindtægter	8.092	28.314
16	Personaleomkostninger	-334.555	-300.954
7+8	Afskrivninger	-69.425	-71.169
	Andre driftsomkostninger	-4.394	-319
Resultat før finansielle poster (EBIT)		19.711	13.970
	Resultatandele efter skat i joint venture	-762	-721
4	Finansielle indtægter	1.142	501
5	Finansielle omkostninger	-7.309	-7.066
Resultat før skat		12.782	6.684
6	Skat af årets resultat	-15.200	-6.118
Årets resultat		-2.418	566
Koncernens resultat fordeler sig således:			
	Aktionærerne i Ege Carpets A/S	-2.418	566
	Minoritetsaktionærer	0	0
		-2.418	566



Balance pr. 30. april 2022 – Koncern

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
Aktiver			
Langfristede aktiver			
7	Immaterielle aktiver		
	Færdiggjorte udviklingsomkostninger	33.782	40.291
	Kunderrelationer	3.646	1.831
	Agenturrettigheder	858	1.201
	Goodwill	56.069	69.050
	Udviklingsomkostninger under udførelse	0	13
		94.355	112.386
8	Materielle aktiver		
	Grunde og bygninger	208.891	219.538
	Tekniske anlæg og maskiner	123.350	153.962
	Driftsmateriel og inventar	19.898	23.965
	Materielle aktiver under opførelse samt forudbetalinger	20.132	8.543
		372.271	406.008
Øvrige langfristede aktiver			
9	Kapitalandele i joint venture	23.504	24.267
		23.504	24.267
Langfristede aktiver i alt		490.130	542.661

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
Aktiver			
Kortfristede aktiver			
Varebeholdninger			
	Råvarer og hjælpematerialer	118.521	108.315
	Varer under fremstilling	57.877	56.100
	Fremstillede varer og handelsvarer	115.663	111.955
		292.061	276.370
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	123.931	111.880
	Andre tilgodehavender	12.136	18.777
10	Periodeafgrænsningsposter	21.021	13.669
		157.088	144.326
Likvide beholdninger		26.170	51.026
Kortfristede aktiver i alt		475.319	471.722
Aktiver i alt		965.449	1.014.383



Balance pr. 30. april 2022 – Koncern

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
Passiver			
Egenkapital			
11	Aktiekapital	23.852	23.852
	Overført resultat	396.860	408.551
	Foreslået udbytte	10.000	0
Egenkapital i alt		430.712	432.403
Forpligtelser			
Langfristede forpligtelser			
12	Udskudt skat	30.518	30.705
13	Kreditinstitutter	194.971	213.015
14	Anden langfristet gæld	16.864	17.063
		242.353	260.783
Kortfristede forpligtelser			
13	Kreditinstitutter	66.770	29.101
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	98.166	66.776
	Gæld til joint venture	2.222	1.833
	Gæld til virksomhedsdeltagere	6.558	10.782
15	Forpligtelse vedr. køb af minoritetsinteresser	0	117.757
	Selskabsskat	4.661	5.070
	Anden gæld	99.053	77.985
16	Periodeafgrænsningsposter	14.954	11.893
		292.384	321.197
Forpligtelser i alt		534.737	581.980
Passiver i alt		965.449	1.014.383

- 17 Personaleomkostninger
- 18 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 20 Valuta- og renterisici samt anvendelse af afledte finansielle instrumenter
- 21 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2020 - 30. april 2022 – Koncern

tkr.	Aktie- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Korrigeret egenkapital 1. maj 2020	26.210	463.714	10.000	499.924
Korrektion af væsentlig fejl, tidligere år	0	-6.829	0	-6.829
Udloddet udbytte	0	0	-10.000	-10.000
Fusion Carpet Holding	0	-51.110	0	-51.110
Kapitalnedsættelse	-2.358	0	0	-2.358
Overført via resultatdisponeringen	0	566	0	566
Valutakursregulering af udenlandske dattervirksomheder	0	2.210	0	2.210
Egenkapital i alt 1. maj 2021	23.852	408.551	0	432.403
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	-12.418	10.000	-2.418
Valutakursregulering af udenlandske dattervirksomheder	0	727	0	727
Egenkapital i alt 30. april 2022	23.852	396.860	10.000	430.712

Pengestrømsopgørelse 1. maj 2021 - 30. april 2022 – Koncern

Note	tkr.	2021/22	2020/21
	Nettoomsætning og andre driftsindtægter	1.096.239	944.055
	Driftsudgifter	-1.072.965	-926.916
	Afskrivninger	69.425	71.169
23	Ændringer i driftskapital	27.256	36.822
	Pengestrøm fra drift før finansielle poster	119.955	125.130
	Renteindbetalinger og lignende	477	1.205
	Renteudbetalinger og lignende	-5.578	-7.066
	Pengestrøm fra drift før skat	114.854	119.269
	Betalt selskabsskat	-15.796	-10.865
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	99.058	108.404
7	Køb af immaterielle aktiver	-5.156	-1.270
8	Køb af materielle aktiver	-19.515	-12.079
	Salg af materielle aktiver	4.180	318
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-20.491	-13.031
	Fremmedfinansiering:		
22	Låneoptagelse	26.004	57.691
22	Afdrag	-143.996	-99.979
22	Ændring i driftskreditter	19.310	-13.423
	Udlån til virksomhedsdeltager	0	1.005
	Kapitalejere:		
	Udbetalt udbytte	0	-10.000
	Udbetalt udbytte til minoritetsaktionærer	-5.406	-2.285
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-104.088	-66.991
	Årets pengestrøm	-25.521	28.382
	Likvider primo	51.026	23.457
	Kursregulering af likvider	665	-813
	Likvider ultimo	26.170	51.026

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af koncernregnskabet's øvrige bestanddele.

Noter – Koncern

Note	tkr.	2021/22	2020/21
1	Segmentoplysninger		
	Nettoomsætning fordelt på geografiske segmenter:		
	Vækstmarkeder (UK-FR-DACH)	471.339	393.318
	Øvrige primære markeder (DK-NO-SE)	362.560	321.296
	Øvrige markeder	251.412	200.168
	I alt	1.085.311	914.782
2	Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor		
	Samlet honorar til EY Godkendt Revisionspartnerselskab	1.165	665
	Honorar vedrørende lovpligtig revision	392	383
	Skattemæssig rådgivning	522	88
	Erklæringsopgaver med sikkerhed	101	22
	Andre ydelser	150	172
		1.165	665
3	Andre driftsindtægter		
	Tilskud til løn og faste omkostninger	2.657	27.059
	Andre driftsindtægter	5.435	1.255
		8.092	28.314
4	Finansielle indtægter		
	Værdiregulering af gældsforpligtelser på køb af minoritetsinteresser (Minoritetsejeres andel af resultat i Hammer og Carpet Concept. Se note 14)	0	109
	Valutakursgevinst	1.142	0
	Renteindtægter virksomhedsdeltager	0	282
	Renteindtægter m.v.	0	110
		1.142	501

Note	tkr.	2021/22	2020/21
5	Finansielle omkostninger		
	Værdiregulering af gældsforpligtelser på køb af minoritetsinteresser (Minoritetsejeres andel af resultat i Hammer og Carpet Concept. Se note 14)	1.731	0
	Valutakurstab	0	1.990
	Renteomkostninger til virksomhedsdeltager	96	108
	Øvrige renteomkostninger	5.482	4.968
		7.309	7.066
6	Skatter		
	Årets aktuelle selskabsskat	12.366	11.213
	Årets regulering af udskudt skat	1.466	-4.665
	I alt vedrørende året	13.832	6.548
	Regulering vedrørende tidligere år:		
	Selskabsskat	3.021	-4.449
	Udskudt skat	-1.653	4.019
	Skatter i alt	15.200	6.118

Årets skat relativt til resultat før skat er kraftig påvirket af de i ledelsesberegning omtalte engangsomkostninger til restrukturering samt afskrivninger på goodwill.

Noter – Koncern

Note	tkr.	Færdiggjorte udviklings- omk.	Kunde- relationer	Agentur- rettigheder	Goodwill	Udviklings- omk. under opførelse	I alt
7	Immaterielle aktiver 30. april 2022						
	Kostpris 1. maj 2021	64.517	18.290	1.716	148.411	13	232.947
	Tilgang	939	4.217	0	0	0	5.156
	Overført	0	0	0	0	0	0
	Afgang	-166	0	0	0	-13	-179
	Kostpris 30. april 2022	65.290	22.507	1.716	148.411	0	237.924
	Ned- og afskrivninger 1. maj 2021	24.226	16.459	515	79.361	0	120.561
	Afgang	-166	0	0	0	0	-166
	Afskrivninger	7.448	2.402	343	12.981	0	23.174
	Afskrivninger 30. april 2022	31.508	18.861	858	92.342	0	143.569
	Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	33.782	3.646	858	56.069	0	94.355
	Afskrives over	5-7 år	5 år	5 år	10 år	-	-

Note	tkr.	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg og maskiner	Drifts-materiel og inventar	Materielle aktiver under opførelse	I alt
8	Materielle aktiver 30. april 2022					
	Kostpris 1. maj 2021	398.183	603.580	87.591	8.543	1.097.897
	Valutakursreguleringer	31	32	59	0	122
	Tilgang	103	3.634	2.775	13.003	19.515
	Overført	0	962	102	-1.064	0
	Afgang	-1.876	-26.788	-2.780	-350	-31.794
	Kostpris 30. april 2022	396.441	581.420	87.747	20.132	1.085.740
	Afskrivninger 1. maj 2021	178.645	449.618	63.626	0	691.889
	Valutakursreguleringer	12	22	52	0	86
	Afskrivninger	9.882	29.905	6.471	0	46.258
	Afgang	-989	-21.475	-2.300	0	-24.764
	Afskrivninger 30. april 2022	187.550	458.070	67.849	0	713.469
	Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	208.891	123.350	19.898	20.132	372.271
	I materielle aktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	0	42.983	0	0	42.983
	Afskrives over	15-25 år	5-10 år	3-6 år	-	-

Noter – Koncern

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
9	Kapitalandele i joint venture		
	Kostpris 1. maj	24.616	24.616
	Kostpris 30. april	24.616	24.616
	Værdireguleringer 1. maj	-349	372
	Udloddet udbytte	0	0
	Årets resultat	-763	-721
	Værdireguleringer 30. april	-1.112	-349
	Regnskabsmæssig værdi 30. april	23.504	24.267

Efterbehandlingsfabrikken Foamtex ApS, Ikast, Danmark. Ejerandel 33,33%.

Selskabet har ingen forpligtelser overfor joint venturet eller hæftelser udover den investerede kapital. Der er ikke indgået yderligere investeringsforpligtelser overfor joint venturet.

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under tilgodehavender 21.021 t.DKK (2020/21: 14.425 t.DKK) består af forsikringer, royalty, arkitektmapper, omkostninger i forbindelse med realkreditlån og licenser m.v.

11 Aktiekapital

Aktiekapitalen består af:

330.340 A-aktier a 10 DKK

2.054.825 B-aktier a 10 DKK

For hver A-aktie gives ret til 10 stemmer, mens 1 B-aktie giver ret til 1 stemme.

Der er i 2020/21 gennemført en kapitalnedsættelse på 235.895 B-aktier.

Selskabet besidder ingen egne kapitalandele på balancetidspunktet. Der har heller ikke været køb og salg af egne kapitalandele i regnskabsåret.

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
12	Udskudt skat		
	Udskudt skat 1. maj	30.705	31.351
	Årets regulering af udskudt skat	-187	-646
	Udskudt skat 30. april	30.518	30.705
	Udskudt skat vedrører:		
	Immaterielle aktiver	7.476	9.424
	Materielle aktiver	21.572	26.229
	Omsætningsaktiver	1.470	677
	Fremført skattemæssige underskud	0	-5.625
		30.518	30.705
13	Kreditinstitutter		
	Prioritetsgæld	145.390	153.201
	Kassekreditter	24.219	684
	Bankgæld	48.707	38.974
	Maskinleasing	43.425	49.257
		261.741	242.116
	Dagsværdien af gælden er lig med den bogførte gæld.		
	Forfaldsanalyse:		
	0 - 1 år	66.770	29.101
	1 - 5 år	75.111	85.131
	> 5 år	119.860	127.884
		261.741	242.116
14	Anden langfristet gæld		
	Indefrosne feriepenge	17.115	18.030
	Forfaldsanalyse:		
	0 - 1 år	251	967
	1 - 5 år	1.969	1.852
	> 5 år	14.895	15.211
		17.115	18.030

Noter – Koncern

Note	tkr.	2021/22	2020/21
15	Forpligtelser vedr. køb af minoritetsinteresser		
	<i>Langfristet</i>		
	Primo	0	61.421
	Flyttet til kortfristet	0	-61.421
	Udloddet udbytte	0	0
	Regulering på indskudskonti	0	0
	Årets værdiregulering	0	0
		0	0
	<i>Kortfristet</i>		
	Primo	117.757	95.628
	Flyttet fra langfristet	0	61.421
	Afregnet	-114.082	-36.898
	Udloddet udbytte	-5.562	-2.189
	Regulering på indskudskonti	156	-96
	Årets værdiregulering	1.731	-109
		0	117.757

Ege Carpets A/S har den 20. august 2021 erhvervet resterende minoritetsandel på 49% af aktierne i Hammer Tæpper A/S. Købesummen udgjorde 56,0 mio. DKK. Overtagelsen er sket med virkning fra 1. maj 2021.

Købet af resterende 25% af Carpet Concept er effektueret ultimo december 2021 til fastsat pris på 7,8 mio. EUR svarende til 58,1 mio. DKK. Overtagelsen er sket med virkning fra 31. december 2021.

16 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser 14.954 t.DKK (2020/21: 11.893 t.DKK) består af modtagne indbetalinger fra kunder, der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.

Note	tkr.	2021/22	2020/21
17	Personaleomkostninger		
	Gager og lønninger	288.648	264.893
	Pensioner	19.209	17.218
	Andre omkostninger til social sikring	26.698	18.843
		334.555	300.954
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	587	616
	I personaleomkostninger indgår gager til modervirksomhedens direktion med 12.692 t.DKK (2020/21: 6.046 t.DKK) og pensioner med 2.099 t.DKK (2020/21: 1.300 t.DKK) samt honorar til modervirksomhedens bestyrelse med 1.470 t.DKK (2020/21: 1.436 t.DKK). I 2021/22 indgår fratrædelsesgodtgørelse til tidligere direktion.		
18	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
	Husleje		
	Koncernen har indgået en række huslejekontrakter primært vedrørende dattervirksomheder. Kontrakterne har forskellig løbetid - maksimalt 10 år.		
	Fremtidige huslejeforpligtelser		
	0 - 1 år	11.958	13.080
	1 - 5 år	26.262	27.820
	> 5 år	10.720	14.426
		48.940	55.326
	Operationelle leasingkontrakter, personbiler		
	Fremtidige leasingforpligtelser:		
	0 - 1 år	4.367	4.093
	1 - 5 år	4.671	4.819
	> 5 år	0	0
		9.038	8.912
	Leasingydelse indregnet i resultatopgørelsen	4.400	4.023
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter:		
	Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	162.224	168.918
	Gæld til kreditinstitutter, for hvilken der er stillet sikkerhed	-145.389	-153.202

Noter – Koncern

Note tkr.

20 Valuta- og renterisici samt anvendelse af afledte finansielle instrumenter

Som led i sikring af indregnede og ikke-indregnede transaktioner anvender koncernen sikringsinstrumenter såsom valutaterminsforetninger og renteswaps i det omfang, det findes hensigtsmæssigt. Der er ikke i væsentligt omfang anvendt regnskabsmæssig sikring med derivater i regnskabsåret.

Valutarisiko

Koncernens omkostninger afholdes overvejende i danske kroner, hvorfor der eksisterer en valutarisiko på selskabets salg og tilgodehavender i udenlandsk valuta. Koncernens valutaeksposering på balancedagen fremgår af nedenstående oversigt.

Sikring af forventede, fremtidige transaktioner

Koncernen afdækker forventede valutarisici inden for det førstkomende år i det omfang, det findes hensigtsmæssigt. Koncernen har i regnskabsåret ikke anvendt afledte finansielle instrumenter.

tkr.

Valutarisiko pr. 30. april 2022	Valuta	Netto- position	Sandsynlig ændring i valutakurs	Effekt på årets resultat
Udløb				
Under 1 år:	SEK/DKK	2.643	10%	264
	NOK/DKK	-6.335	10%	-634
	GBP/DKK	13.419	10%	1.342
	EUR/DKK	-7.001	1%	-70
	CHF/DKK	1.047	10%	105
	USD/DKK	-574	10%	-57
	Øvrige/DKK	5.987	10%	599
Over 1 år:	EUR/DKK	-19.471	1%	-195

Renterisiko

Den rentebærende nettogæld (beholdningen af omsættelige værdipapirer, tilgodehavender hos koncerndeltagere og likvide midler, fratrukket prioritetsgæld, gæld til koncerndeltagere og bankgæld) er i årets løb øget med 40 mio. kr. til 242 mio. kr.

En væsentlig del af koncernens gæld er fast forrentet.

En stigning i renteniveauet på 1% p.a. i forhold til årets faktiske rentesatser ville alt andet lige have haft en negativ indvirkning på resultat og egenkapital på 0,5 mio. kr. (2020/21: 0,1 mio. kr.)

Note tkr.

21 **Nærtstående parter**

MEDF Holding A/S ejer og kontrollerer selskabets A-aktier og har således en bestemmende indflydelse i selskabet.

Ege-koncernens nærtstående parter omfatter joint venture, som er omtalt i note 9, samt selskabernes bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere samt disse personers relaterede familiemedlemmer. Nærtstående parter omfatter endvidere selskaber, hvori førnævnte personkreds har væsentlige interesser. Endelig omfatter nærtstående parter det af MEDF Holding A/S 100% ejede selskab Egebjerggaard A/S.

Bortset fra normalt ledelsesvederlag har der ikke været gennemført væsentlige transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer eller andre nærtstående parter.

	2021/22	2020/21
Køb af handelsvarer og tjenesteydelser hos joint venture og Egebjerggaard	7.749	5.063
Mellemværender med joint venture	2.222	1.833
Rente fra virksomhedsdeltagere	96	108
Skyldig hos virksomhedsdeltagere	6.558	10.782
22 Finansielle forpligtelser, der indgår i finansieringsaktivitet i pengestrømsopgørelsen		
Primo	370.656	428.761
Låneoptagelse	26.004	57.691
Afdrag	-143.996	-99.979
Ændring af kassekreditter	19.310	-13.423
Reg. indskudskonti og betalt udbytte til minoritetsaktionærer indregnet som forpligtelser	-5.406	-2.285
Reguleringer uden likviditetspåvirkning	1.731	-109
Ultimo	268.299	370.656
I finansieringsaktiviteten indgår kreditinstitutter, gæld til virksomhedsdeltagere samt forpligtelser vedr. køb af minoritetsinteresser.		
23 Ændringer i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-15.691	28.241
Ændring i tilgodehavender	-12.762	32.108
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	55.709	-23.527
	27.256	36.822

Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. april 2022 – Moderselskab

Note	tkr.	2021/22	2020/21
24	Nettoomsætning	803.406	629.477
	Ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer	23.337	20.049
	Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer	-481.807	-378.661
25	Andre eksterne omkostninger	-139.915	-85.050
Bruttoresultat		205.021	185.815
26	Andre driftsindtægter	6.346	15.818
39	Personaleomkostninger	-194.743	-171.030
30+31	Afskrivninger	-47.102	-47.166
	Andre driftsomkostninger	0	-297
Resultat før finansielle poster (EBIT)		-30.478	-16.860
	Regulering af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.689	34.921
27	Finansielle indtægter	1.362	284
28	Finansielle omkostninger	-13.867	-15.246
Resultat før skat		-35.294	3.099
29	Skat af årets resultat	-4.473	6.289
Årets resultat		-39.767	9.388



Balance pr. 30. april 2022 – Moderselskab

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
	Aktiver		
	Langfristede aktiver		
30	Immaterielle aktiver		
	Færdiggjorte udviklingsomkostninger	33.834	40.343
	Goodwill	31.434	38.298
	Udviklingsomkostninger under udførelse	0	13
		65.268	78.654
31	Materielle aktiver		
	Grunde og bygninger	168.039	176.098
	Tekniske anlæg og maskiner	96.193	113.302
	Driftsmateriel og inventar	16.745	19.436
	Materielle aktiver under opførelse samt forudbetalinger	9.393	2.250
		290.370	311.086
	Øvrige langfristede aktiver		
32	Kapitalandele i dattervirksomheder	298.901	224.787
		298.901	224.787
	Langfristede aktiver i alt	654.539	614.527

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
Aktiver			
Kortfristede aktiver			
Varebeholdninger			
	Råvarer og hjælpematerialer	80.318	68.297
	Varer under fremstilling	52.550	42.720
	Fremstillede varer og handelsvarer	111.290	97.783
		244.158	208.800
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.544	35.018
	Tilgodehavender hos datterselskaber	0	39.909
	Andre tilgodehavender	9.789	15.778
33	Periodeafgrænsningsposter	17.928	9.821
		64.261	100.526
Likvide beholdninger		7.992	7.643
Kortfristede aktiver i alt		316.411	316.969
Aktiver i alt		970.950	931.496

Balance pr. 30. april 2022 – Moderselskab

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
Passiver			
Egenkapital			
34	Aktiekapital	23.852	23.852
	Reserve for udviklingsomkostninger	26.391	36.980
	Overført resultat	268.184	307.362
	Foreslået udbytte	10.000	0
Egenkapital i alt		328.427	368.194
Forpligtelser			
Langfristede forpligtelser			
35	Udskudt skat	29.086	30.460
36	Kreditinstitutter	194.972	213.015
37	Anden langfristet gæld	15.464	15.629
		239.522	259.104
Kortfristede forpligtelser			
36	Kreditinstitutter	61.322	28.417
	Leverandør af varer og tjenesteydelser	80.665	55.603
	Gæld til dattervirksomheder	182.575	163.003
	Gæld til virksomhedsdeltagere	6.558	10.782
	Selskabsskat	6.698	0
	Anden gæld	61.207	42.686
38	Periodeafgrænsningsposter	3.976	3.707
		403.001	304.198
Forpligtelser i alt		642.523	563.302
Passiver i alt		970.950	931.496

39 Personaleomkostninger

40 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

41 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

42 Moderselskabets samhandel med tilknyttede virksomheder

43 Resultatdisponering



10/10

Egenkapitalopgørelse pr. 30. april 2022 – Moderselskab

tkr.	Aktie- kapital	Reserve for udviklings- omkostninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Korrigeret egenkapital 1. maj 2020	26.210	36.799	346.117	10.000	419.126
Udloddet udbytte	0	0	0	-10.000	-10.000
Fusion contract	0	0	3.148	0	3.148
Fusion Carpet Holding	0	0	-51.110	0	-51.110
Kapitalnedsættelse	-2.358	0	0	0	-2.358
Overført via resultatdisponeringen	0	181	9.207	0	9.388
Valutakursregulering af udenlandske dattervirksomheder	0	0	0	0	0
Egenkapital i alt 1. maj 2021	23.852	36.980	307.362	0	368.194
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	-10.589	-39.178	10.000	-39.767
Valutakursregulering af udenlandske dattervirksomheder	0	0	0	0	0
Egenkapital i alt 30. april 2022	23.852	26.391	268.184	10.000	328.427

Pengestrømsopgørelse – Moderselskab

Note	tkr.	2021/22	2020/21
	Nettoomsætning og andre driftsindtægter	809.752	645.295
	Driftsudgifter	-842.495	-662.017
	Afskrivninger	47.102	47.166
45	Ændringer i driftskapital	64.166	22.341
	Pengestrøm fra drift før finansielle poster	78.525	52.785
	Renteindbetalinger og lignende	1.362	323
	Renteudbetalinger og lignende	-14.051	-15.246
	Udbytte fra dattervirksomheder	48.699	34.921
	Pengestrøm fra drift før skat	114.535	72.783
	Betalt selskabsskat	851	2.614
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	115.386	75.397
	Køb af materielle aktiver	-13.594	-8.424
	Salg af materielle aktiver	3.798	160
	Køb af immaterielle aktiver	-939	-534
	Køb af minoritetsandel	-115.124	-36.898
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-125.859	-45.696
44	Låneoptagelse	26.004	57.691
44	Afdrag	-29.914	-63.081
	Udlån til virksomhedsdeltager	0	1.005
	Ændring i driftskreditter	14.548	-10.669
	Betalt udbytte	0	-10.000
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	10.638	-25.054
	Årets pengestrøm	165	4.647
	Likvider primo	7.643	3.035
	Kursregulering af likvider	184	-39
	Likvider ultimo	7.992	7.643

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af koncernregnskabets øvrige bestanddele.

Noter – Moderselskab

Note	tkr.	2021/22	2020/21
24	Segmentoplysninger		
	Nettomsætning fordelt på geografiske segmenter:		
	Vækstmarkeder (UK-FR-DACH)	209.836	162.954
	Øvrige primære markeder (DK-NO-SE)	374.681	308.232
	Øvrige markeder	218.889	158.291
		803.406	629.477
25	Honorar til generalforsamlingsvalgte revisorer		
	Samlet honorar til EY Godkendt Revisionspartnerselskab	968	525
	Der specificeres således:		
	Revision	256	251
	Andre erklæringsopgaver med sikkerhed	41	22
	Skatte- og momsmæssig rådgivning	522	88
	Andre ydelser	149	165
		968	526
26	Andre driftsindtægter		
	Lønkomensation	1.568	14.650
	Gevinst ved salg af driftsmidler	252	90
	Gevinst ved salg af bygninger	2.274	0
	Øvrige driftsindtægter	2.252	1.078
		6.346	15.818
27	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter virksomhedsdeltager	0	282
	Valutakursreguleringer	1.360	0
	Renteindtægter m.v.	2	2
		1.362	284
28	Finansielle omkostninger		
	Renteomkostninger til dattervirksomheder	9.014	7.312
	Renteomkostninger til virksomhedsdeltager	96	108
	Øvrige renteomkostninger	4.757	7.826
		13.867	15.246

Note	tkr.	2021/22	2020/21
29	Skatter		
	Årets aktuelle selskabsskat	-724	-2.864
	Årets regulering af udskudt skat	160	-2.995
	I alt vedrørende året	-564	-5.859
	Regulering vedrørende tidligere år:		
	Selskabsskat	6.571	-5.363
	Udskudt skat	-1.534	4.933
	Skatter i alt	4.473	-6.289

Noter – Moderselskab

Note	tkr.	Færdiggjorte udviklings- omk.	Goodwill	Udviklings- omk. under opførelse	I alt
30	Immaterielle aktiver 30. april 2022				
	Kostpris 1. maj 2021	64.520	68.621	13	133.154
	Kursreguleringer	0	0	0	0
	Tilgang	939	0	0	939
	Overført	0	0	0	0
	Afgang	-166	0	-13	-179
	Kostpris 30. april 2022	65.293	68.621	0	133.914
	Afskrivninger 1. maj 2021	24.177	30.323	0	54.500
	Årets afgang	-166	0	0	-166
	Årets afskrivninger	7.448	6.864	0	14.312
	Afskrivninger 30. april 2022	31.459	37.187	0	68.646
	Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	33.834	31.434	0	65.268
	Afskrives over	5-7 år	10 år	-	-

Note	tkr.	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg og maskiner	Drifts-materiel og inventar	Materielle aktiver under opførelse	I alt
31	Materielle aktiver 30. april 2022					
	Kostpris 1. maj 2021	335.832	510.422	78.918	2.250	927.422
	Tilgang	0	2.968	2.069	8.557	13.594
	Overført	0	962	102	-1.064	0
	Afgang	-1.877	0	-1.441	-350	-3.668
	Kostpris 30. april 2022	333.955	514.352	79.648	9.393	937.348
	Afskrivninger 1. maj 2021	159.734	397.120	59.482	0	616.336
	Afskrivninger	7.171	21.039	4.581	0	32.791
	Afgang	-989	0	-1.160	0	-2.149
	Afskrivninger 30. april 2022	165.916	418.159	62.903	0	646.978
	Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	168.039	96.193	16.745	9.393	290.370
	I materielle aktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	0	42.983	0	0	42.983
	Afskrives over	15-25 år	5-10 år	3-6 år	-	-

Noter – Moderselskab

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
32	Kapitalandele i dattervirksomheder		
	Kostpris 1. maj	224.787	198.300
	Tilgang	115.124	36.898
	Fusion contract	0	-10.411
	Kostpris 30. april	339.911	224.787
	Værdireguleringer 1. maj	0	0
	Årets nedskrivninger	-41.010	0
	Værdireguleringer 30. april	-41.010	0
	Regnskabsmæssig værdi 30. april	298.901	224.787

Navn	Hjemsted	Ejerandel 30/4 2022
Ege Carpets UK	England	100%
Ege Carpets Norway AS	Norge	100%
Ege Carpets Sweden AB	Sverige	100%
Ege Carpets DACH	Tyskland	100%
Ege Carpets France	Frankrig	100%
UAB Litspin	Litauen	100%
Ege Carpets Middle East and Africa Pte Ltd.	Singapore	100%
Ege Carpets Americas Inc.	USA	100%
Bentzon Carpets ApS	Danmark	100%
Hammer Tæpper A/S	Danmark	100%
Carpet Concept Objekt-Teppichboden GmbH	Tyskland	100%
Carpet Concept Teppichfabrik GmbH & Co. KG	Tyskland	100%
Carpet Concept Immobilien GmbH & Co. KG	Tyskland	100%

Noter – Moderselskab

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
33	Periodeafgrænsninger Periodeafgrænsningsposter under tilgodehavender 17.928 t.DKK (2020/21: 9.821 t.DKK) består af forsikringer, royalty, arkitektmapper, omkostninger i forbindelse med realkreditlån og licenser m.v.		
34	Aktiekapital Aktiekapitalen består af: 330.340 A-aktier a 10 DKK 2.054.825 B-aktier a 10 DKK For hver A-aktie gives ret til 10 stemmer, mens 1 B-aktie giver ret til 1 stemme. Der er i 2020/21 gennemført en kapitalnedsættelse på 235.895 B-aktier. Selskabet besidder ingen egne kapitalandele på balancetidspunktet. Der har heller ikke været køb og salg af egne kapitalandele i regnskabsåret.		
35	Udskudt skat Udskudt skat 1. maj Primo fusion contract Årets regulering af udskudt skat	30.460 0 -1.374	28.332 190 1.938
		29.086	30.460
	Udskudt skat vedrører:		
	Immaterielle aktiver	7.491	9.033
	Materielle aktiver	17.159	21.456
	Kortfristede aktiver	4.436	4.961
	Fremført skattemæssige underskud	0	-4.990
		29.086	30.460

Note	tkr.	30/4 2022	30/4 2021
36	Kreditinstitutter		
	Prioritetsgæld	145.390	153.201
	Kreditinstitutter	18.771	0
	Bankgæld	48.708	38.974
	Maskinleasing	43.425	49.257
		256.294	241.432
	Dagsværdien af gælden er lig med den regnskabsmæssige gæld.		
	Forfaldsanalyse:		
	0 - 1 år	61.322	28.417
	1 - 5 år	75.111	85.131
	> 5 år	119.861	127.884
		256.294	241.432
37	Anden langfristet gæld		
	Indefrosne feriepenge	15.674	16.594
	Forfaldsanalyse:		
	0 - 1 år	210	965
	1 - 5 år	1.825	1.712
	> 5 år	13.639	13.917
		15.674	16.594
38	Periodeafgrænsningsposter		
	Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser 3.976 t.DKK (2020/21: 3.707 t.DKK) består af modtagne indbetalinger fra kunder, der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.		

Noter – Moderselskab

Note	tkr.	2021/22	2020/21
39	Personaleomkostninger		
	Direkte produktionslønninger	79.352	68.739
	Gager	98.773	86.969
	Pensionsordninger	13.402	12.613
	Andre omkostninger til social sikring	3.216	2.709
		194.743	171.030
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	330	327
	I personaleomkostninger indgår gager til modervirksomhedens direktion med 12.692 t.DKK (2020/21: 6.046 t.DKK) og pensioner med 2.099 t.DKK (2020/21: 1.300 t.DKK) samt honorar til modervirksomhedens bestyrelse med 1.470 t.DKK (2020/21: 1.436 t.DKK). I 2021/22 indgår fratrædelsesgodtgørelse til tidligere direktion.		
40	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
	Eventualforpligtelser		
	Sikkerhedsstillelser for dattervirksomheders bank- og leverandørgæld	30.008	86.268
	Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, MEDF Holding A/S, CVR-nr. 36 93 76 61. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.		
	Operationelle leasingkontrakter, personbiler		
	Fremtidige leasingforpligtelser:		
	0 - 1 år	1.544	1.430
	1 - 5 år	2.550	1.487
	> 5 år	0	0
		4.094	2.917
	Leasingydelse indregnet i resultatopgørelsen	2.111	2.009
41	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:		
	Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	162.224	168.918
	Gæld til kreditinstitutter, for hvilken der er stillet sikkerhed	-145.389	-153.202

Note	tkr.	2021/22	2020/21
42	Moderselskabets samhandel med tilknyttede virksomheder		
	Salg af fremstillede færdigvarer til tilknyttede virksomheder	444.522	318.718
	Køb af handelsvarer og tjenesteydelser fra tilknyttede virksomheder	138.500	104.506
	Provision til tilknyttede virksomheder	12.847	457
	Rente til tilknyttede virksomheder	9.014	7.529
	Rente til virksomhedsdeltagere	96	108
	Udbytter fra dattervirksomheder	48.699	34.921
	Transaktionerne er elimineret i koncernregnskabet. Moderselskabets mellemværender med dattervirksomheder og virksomhedsdeltagere fremgår af balancen.		
43	Resultatdisponering		
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	10.000	0
	Overført til egenkapitalreserver	-49.767	9.388
		-39.767	9.388
44	Finansielle forpligtelser		
	Primo	252.214	268.273
	Låneoptagelse	26.004	57.691
	Afdrag	-29.914	-63.081
	Ændring af kassekreditter	14.548	-10.669
	Ultimo	262.852	252.214
45	Ændringer i driftskapital		
	Ændring i varebeholdninger	-35.358	-1.011
	Ændring i tilgodehavender	36.265	-22.470
	Ændring i gæld til dattervirksomheder	19.572	32.484
	Ændring i leverandørgæld og anden gæld	43.687	-411
	Contract fusion	0	13.749
		64.166	22.341



ege[®]

egecarpets.com

List of Signatures

Page 1/1



Årsrapport_2021_2022_underskrevet.pdf

Name	Method	Signed at
Kristian Maan Tokkesdal	MitID	2022-09-07 09:33 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: D10FD695855749498137B0F05E96CB80

List of Signatures

Page 1/1

Arsrapport_2021_2022_DK.pdf

Name	Method	Signed at
Kaja Wiegand Møller	NEMID	2022-08-23 12:53 GMT+02
Søren Mygind Eskildsen	NEMID	2022-08-23 10:39 GMT+02
Hans Olesen Damgaard	NEMID	2022-08-23 10:28 GMT+02
Alexander Skou Henkel	NEMID	2022-08-23 10:00 GMT+02
RUNE STEPHANSEN	BANKID	2022-08-23 09:52 GMT+02
Ebbe Malte Iversen	NEMID	2022-08-23 15:15 GMT+02
Morten Due	NEMID	2022-08-23 14:23 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: ACE0DDF58B60450DA8ED67BCF14EEB59



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
D10FD695855749498137B0F05E96CB80