

ÅRSRAPPORT OG KONCERNREGNSKAB

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

KIVI-TEX A/S

Dyregårdsvej 1

2740 Skovlunde

CVR-nr. 66 43 47 10

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 29/11 2016



MARISTE BJERGAARD THORSEN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-4
Påtegninger	
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6-7
Koncernregnskab og årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-17
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	18
Balance pr. 30. juni 2016	19-20
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	21
Noter	22-35

Selskab

Kivi-Tex A/S
Dyregårdsvej 1
2740 Skovlunde

CVR-nr. 66 43 47 10

34. regnskabsår

Hjemsted: Ballerup

Direktion

Anders Eikemo Thorgaard

Bestyrelse

Kristian Peter Thorgaard

Anders Eikemo Thorgaard

Mariette Eikemo Thorgaard

Christina Eikemo Thorgaard Commaret

Revision**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

CVR-nummer: 19 26 30 96

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Koncernens henholdsvis moderselskabets hovedaktivitetKoncernen:

Koncernens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været vaskeri- og rengøringsvirksomhed.

Moderselskabet:

Kivi-Tex A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlejning af ejendomme.

Udviklingen i koncernens og moderselskabets aktiviteter og forhold

Resultatet af koncernens og moderselskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 80.841.416 mod sidste års resultat på kr. 87.428.201. Der var forventet et resultat i størrelsesordenen kr. 80.000.000.

Årets resultat har således indfriet de forventninger, der var stillet til til året, og resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af koncernens eller moderselskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Udviklingsaktiviteter

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

Den forventede udvikling

Der forventes et resultat på ca. kr. 80.000.000 i næste regnskabsår.

Miljøforhold

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

Lovpligtig redegørelse for samfundsansvar

Koncernen er omfattet af reglerne om redegørelse for samfundsansvar.

For koncernens CSR-politik henvises der til årsrapporter for De Forenede Dampvaskerier A/S, CVR-nr 16 96 30 38 på <http://www.dfd.dk/OmDFD/Organisations-og-ledelse/Documents/CSR%20rapport%202016.pdf> samt Elite Miljø A/S, CVR-nr. 21 01 83 92 på <http://www.elitemiljoe.dk/media/1424/csr-rapport-for-elite-miljoe-2015-2016.pdf>

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning af ledelsen

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

Fordeling af mand / kvinde i selskabets bestyrelse	Mænd: 2	Kvinder: 2
Fordeling af mand / kvinde i lederstillinger i koncernen	Mænd: 6	Kvinder: 4

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

Hoved- og nøgletal for koncernen

Beløb i tkr.	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Resultatopgørelse					
Nettoomsætning	1.250.726	1.316.430	1.377.842	1.471.770	1.548.144
Resultat af primær drift	85.185	88.158	93.615	102.614	107.309
Finansielle poster, netto	5.483	8.213	16.421	5.511	-2.316
Årets resultat	64.211	71.474	85.294	88.273	80.841
Balance					
Balancesum	1.172.926	1.197.846	1.249.460	1.239.706	1.298.153
Investeringer i materielle anlægsaktiver	212.519	252.888	190.767	192.692	293.509
Investeret kapital	688.247	802.004	796.534	781.470	871.851
Egenkapital	749.504	800.978	874.011	760.851	734.719
Nøgletal					
Dækningsgrad	91,8	93,0	93,1	93,6	93,9
Overskudsgrad	6,8	6,7	6,8	7,0	6,9
Afkast af investeret kapital	13,2	11,8	11,7	13,0	13,0
Soliditetsgrad	63,9	66,9	70,0	61,4	56,6
Forrentning af egenkapital	8,8	9,2	10,2	10,8	10,8

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Kivi-Tex 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. juni 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 17. november 2016

I direktionen

Anders Eikemo Thorgaard

I bestyrelsen

Kristian Peter Thorgaard

Mariette Eikemo Thorgaard

Anders Eikemo Thorgaard

Christina Eikemo Thorgaard Commare

Til kapitalejerne i Kivi-TeX A/S

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Kivi-TeX A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Søborg, den 17. november 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(cvr 19263096)



Flemming Andreasen
Statsautoriseret revisor



Simon Morthorst
statsautoriseret revisor

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

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

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

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

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

KONCERNREGNSKAB

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

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

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

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

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Andre driftsindtægter

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

Personaleomkostninger

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

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Andre driftsomkostninger

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

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder/andre værdipapirer og kapitalandele/andre tilgodehavender.

Afledte finansielle instrumenter

Selskabet anvender renteswaps til at begrænse renterisici. Renteswaps måles til dagsværdi. Renteswaps er alene indgået til sikring af fremtidige pengestrømme og værdireguleringer indregnes derfor på egenkapitalen.

I takt med at de sikrede transaktioner realiseres, indregnes gevinst eller tab.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Jasat Holding ApS som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

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

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Koncerngoodwill	5-20 år
Goodwill	5-10 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Goodwill er afskrevet over 5-10 år, idet aktivets økonomiske levetid som minimum vurderes at være på 10 år. Det er ledelsens opfattelse, at den erhvervede goodwill danner grundlag for selskabets tilstrækkelige indtjening i en periode på mindst 10 år.

Koncerngoodwill er afskrevet over 20 år, idet aktivets økonomiske levetid som minimum vurderes at være på 20 år. Det er ledelsens opfattelse, at koncerngoodwill danner grundlag for selskabets tilstrækkelige indtjening i en periode på mindst 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde og materielle anlægsaktiver under opførelse.

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

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Grunde og bygninger	30 år
Linnedbeholdning	3-4 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-12 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 år

Anskaffelser under kr. 25.000 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

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

Finansielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter pantebrevsbeholdning.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet konsolideres de tilknyttede virksomheders regnskabsposter fuldt ud. Ved opgørelse af koncernresultat og koncernegenkapital anføres den del af resultat og egenkapital for tilknyttede virksomheder, der kan henføres til minoritetsinteresser som særskilte poster i resultatopgørelse og balance.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

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

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

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt

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

PENGESTRØMSOPGØRELSE

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet er opgjort som årets indtjeningsbidrag reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte finansielle og ekstraordinære poster, selskabsskatter samt stigning og fald i varebeholdninger, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, andre driftsafledte aktiver, gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, og andre driftsafledte gældsforpligtelser.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

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

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

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

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletallene er beregnet således:

Dækningsgrad =	$\frac{\text{Dækningsbidrag} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad=	$\frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkast af investeret kapital =	$\frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gns. investeret kapital}}$
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital =	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

MODER			KONCERN			
Note	2014/15	2015/16		2015/16	2014/15	Note
	21.687.104	22.278.092	Nettoomsætning	1.548.144.224	1.471.769.682	1
	-3.623.983	-4.549.779	Vareforbrug	-94.669.990	-94.121.668	
	18.063.121	17.728.313	DÆKNINGSBIDRAG	1.453.474.234	1.377.648.014	
9	5.841.555	10.636.947	Andre driftsindtægter	11.257.375	15.150.648	6,7
	-1.559.552	-410.580	Eksterne omkostninger	-163.334.155	-149.371.736	
2	0	-885.738	Personaleomkostninger	-998.687.994	-945.276.388	2
	22.345.124	27.068.942	INDTJENINGSBIDRAG	302.709.460	298.150.538	
			Af- og nedskrivninger på			
9	-9.836.311	-9.604.485	materielle og immaterielle anlægsaktiver	-195.400.321	-195.017.940	6,7
	0	0	Andre driftsomkostninger	0	-518.342	6,7
	12.508.813	17.464.457	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	107.309.139	102.614.256	
11	71.849.412	66.665.282	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virks.			
3	7.726.251	1.674.164	Andre finansielle indtægter	1.571.268	7.469.105	3
4	-912.967	-2.248.158	Øvrige finansielle omkostninger	-3.887.348	-1.958.444	4
	91.171.509	83.555.745	RESULTAT FØR SKAT	104.993.059	108.124.917	
5	-3.743.308	-2.714.329	Skat af årets resultat	-24.151.643	-19.852.216	5
	<u>87.428.201</u>	<u>80.841.416</u>	ÅRETS RESULTAT	<u>80.841.416</u>	<u>88.272.701</u>	
			Fordeling af årets resultat:			
			Minoritetsaktionærers andel	0	844.500	
	<u>87.428.201</u>	<u>80.841.416</u>	Koncernens andel	<u>80.841.416</u>	<u>87.428.201</u>	
	<u>87.428.201</u>	<u>80.841.416</u>	I ALT	<u>80.841.416</u>	<u>88.272.701</u>	
			RESULTATDISPONERING			
			Årets resultat foreslås disponeret således:			
			Reserve for nettoopskrivning efter den indre			
	-70.650.588	47.865.282	værdis metode	0	0	
	58.078.789	-67.023.866	Overført resultat	-19.158.584	-12.571.799	
	<u>100.000.000</u>	<u>100.000.000</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>100.000.000</u>	<u>100.000.000</u>	
	<u>87.428.201</u>	<u>80.841.416</u>	ÅRETS RESULTAT	<u>80.841.416</u>	<u>87.428.201</u>	

MODER			AKTIVER	KONCERN		
Note	30/6 2015	30/6 2016		30/6 2016	30/6 2015	Note
	0	0	Koncerngoodwill	82.010.942	85.685.890	6
	0	0	Goodwill	7.181.948	8.871.408	6
	0	0	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	89.192.890	94.557.298	
9	200.549.451	217.814.632	Grunde og bygninger	297.022.538	254.693.666	7
	0	0	Linnedbeholdning	264.029.181	244.246.861	7
	0	0	Produktionsanlæg og maskiner	208.974.816	180.609.512	7
9	16.775.925	15.390.750	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.505.154	48.598.509	7
	0	0	Indretning af lejede lokaler	3.469.127	3.344.380	7
	217.325.376	233.205.383	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	821.000.816	731.492.928	
11	633.467.359	555.781.039	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	
	0	0	Andre tilgodehavender	2.698.523	2.235.492	8
10	633.467.359	555.781.039	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	2.698.523	2.235.492	
	850.792.735	788.986.422	ANLÆGSAKTIVER	912.892.229	828.285.718	
	0	13.738	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	264.900.712	257.647.958	
	1.192.230	2.027.976	Andre tilgodehavender	9.133.000	7.959.367	
	36.963.254	76.818.389	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	28.675.892	29.492.210	
12	0	43.216	Periodeafgrænsningsposter	4.539.810	5.959.676	12
	38.155.484	78.903.319	TILGODEHAVENDER	307.249.413	301.059.211	
	3.178.158	0	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	39.600	3.217.758	
	10.462.811	602.115	LIKVIDE BEHOLDNINGER	77.972.161	107.143.143	
	51.796.453	79.505.434	OMSÆTNINGSAKTIVER	385.261.174	411.420.112	
	902.589.188	868.491.856	AKTIVER I ALT	1.298.153.404	1.239.705.830	

MODER			PASSIVER	KONCERN		
Note	30/6 2015	30/6 2016		30/6 2016	30/6 2015	Note
	1.000.000	1.000.000	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000	
	150.069.330	195.979.200	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
	509.781.709	437.740.253	Overført resultat	633.719.453	659.851.039	
	100.000.000	100.000.000	Udbytte for regnskabsåret	100.000.000	100.000.000	
13	760.851.039	734.719.453	EGENKAPITAL	734.719.453	760.851.039	13
5	8.256.729	8.990.034	Hensættelser til udskudt skat	86.742.677	80.884.861	5
	8.256.729	8.990.034	HENSATTE FORPLIGTELSE	86.742.677	80.884.861	
14	7.747.881	50.515.646	Gæld til realkreditinstitutter	64.626.804	22.751.931	14
5	4.295.603	2.021.360	Skyldigt sambeskatningsbidrag	18.121.727	26.394.979	5
	12.043.484	52.537.006	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	82.748.531	49.146.910	
14	405.805	2.818.000	Kortfristet del af langfrist. gældsforpligtelser	3.631.836	4.411.094	14
	72.070.675	8.545.213	Kreditinstitutter i øvrigt	138.847.250	99.715.534	
	2.525.208	3.687.122	Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.132.391	48.523.312	
	39.195.314	46.659.357	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	
5	5.522.838	4.295.604	Skyldigt sambeskatningsbidrag	23.740.772	23.374.194	5
	1.718.096	6.240.067	Anden gæld	185.590.495	172.798.886	
	121.437.936	72.245.363	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	393.942.743	348.823.020	
	133.481.420	124.782.369	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	476.691.274	397.969.930	
	902.589.188	868.491.856	PASSIVER I ALT	1.298.153.404	1.239.705.830	

- 15 Revisionshonorar
- 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 17 Eventualforpligtelser
- 18 Kontraktlige forpligtelser
- 19 Nærtstående parter
- 20 Koncernforhold
- 21 Reguleringer

	KONCERN		
	2015/16	2014/15	
Årets resultat	80.841.416	88.272.701	
Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	195.400.321	195.017.940	
Reguleringer	15.046.466	2.416.115	21
Ændring i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	-7.006.520	-21.026.173	
Ændring i gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	-676.125	31.424.691	
PENGESTRØMME FRA PRIMÆR DRIFT	283.605.558	296.105.274	
Renteindbetalinger og lignende	1.571.268	7.469.105	
Renteudbetalinger og lignende	-3.887.348	-1.958.444	
Betalt selskabsskat	-26.106.277	-8.109.161	
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	255.183.201	293.506.774	
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-5.623.442	-2.000.000	
Køb af materielle anlægsaktiver	-294.731.632	-192.691.545	
Salg af materielle anlægsaktiver	32.060.429	14.795.636	
Køb/salg af finansielle anlægsaktiver	-463.031	564.841	
Køb af aktivitet	181.686	-9.433.205	
Salg af aktivitet	0	10.174.244	
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-268.575.990	-178.590.029	
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt	41.095.615	18.742.025	
Optagelse/nedbringelse gæld tilknyt. virks.	816.318	-31.304.351	
Betalt udbytte	-100.000.000	-202.400.000	
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	-58.088.067	-214.962.326	
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDER	-71.480.856	-100.045.581	
Likvider pr. 1/7 2015	10.645.367	110.690.948	
LIKVIDER PR. 30/6 2016	-60.835.489	10.645.367	
Som kan specificeres således:			
Værdipapirer	39.600	3.217.758	
Likvide beholdninger	77.972.161	107.143.143	
Kreditinstitutter i øvrigt (kortfristet)	-138.847.250	-99.715.534	
LIKVIDER PR. 30/6 2016	-60.835.489	10.645.367	



MODER		KONCERN			
		1	Nettoomsætning	2015/16	2014/15
			Tekstilservice	965.117.927	910.368.507
			Facilityservice	583.026.297	561.401.175
			I ALT	1.548.144.224	1.471.769.682
2014/15	2015/16	2	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
0	881.843		Lønninger og vederlag	902.622.403	849.479.670
0	0		Pensioner	76.663.485	75.393.567
0	3.895		Andre omkostninger til social sikring	19.402.106	20.403.151
0	885.738		I ALT	998.687.994	945.276.388
0	1		Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	2.695	2.660

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

2014/15	2015/16	3	Andre finansielle indtægter	2015/16	2014/15
561.268	521.515		Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	272.724	440.342
7.164.983	1.152.649		Finansielle indtægter i øvrigt	1.298.544	7.028.763
7.726.251	1.674.164		I ALT	1.571.268	7.469.105
2014/15	2015/16	4	Øvrige finansielle omkostninger	2015/16	2014/15
340.776	494.942		Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
572.191	1.753.216		Finansielle omkostninger i øvrigt	3.887.348	1.958.444
912.967	2.248.158		I ALT	3.887.348	1.958.444

MODER			KONCERN	
		Skat af årets resultat, 5 selskabsskat og udskudt skat		
<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>Skat af årets resultat:</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
4.478.489	2.021.360	Skat af årets skattepligtige indkomst	18.121.727	26.577.865
0	-40.336	Regulering skat tidligere år	-40.336	-2.638.048
<u>-735.181</u>	<u>733.305</u>	Udskudt skat	<u>6.070.252</u>	<u>-4.087.601</u>
<u>3.743.308</u>	<u>2.714.329</u>	I ALT	<u>24.151.643</u>	<u>19.852.216</u>
<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>Udskudt skat:</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
8.991.910	8.256.729	Skyldig pr. 1/7 2015	80.884.861	87.575.259
0	0	Regulering tidligere år	-212.436	0
0	0	Afgang i forbindelse med salg	0	-2.602.797
<u>-735.181</u>	<u>733.305</u>	Årets udskudte skat	<u>6.070.252</u>	<u>-4.087.601</u>
<u>8.256.729</u>	<u>8.990.034</u>	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u>86.742.677</u>	<u>80.884.861</u>
		Den udskudte skat påhviler følgende aktiver og forpligtelser:	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		Immaterielle anlægsaktiver	-92.211	-161.102
		Materielle anlægsaktiver	86.360.301	80.942.802
		Finansielle anlægsaktiver	-4.583	-4.838
		Omsætningsaktiver	-639.912	242.342
		Hensatte forpligtelser	<u>1.119.082</u>	<u>-134.343</u>
		I ALT	<u>86.742.677</u>	<u>80.884.861</u>

Skat af årets resultat,
5 selskabsskat og udskudt skat

<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>Skyldig sambeskatningsbidrag</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
8.809.053	9.818.441	Skyldig pr. 1/7 2015	49.769.173	31.816.566
0	0	Skat i forbindelse med salg af aktivitet	77.876	-516.097
-3.286.215	-5.522.837	Betalt i året	-26.106.277	-7.926.275
4.478.489	2.021.360	Skat af årets resultat	18.121.727	26.577.865
-182.886	0	Udbytteskat	0	-182.886
<u>9.818.441</u>	<u>6.316.964</u>	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u>41.862.499</u>	<u>49.769.173</u>
FORDELING				
4.295.603	2.021.360	Skyldig selskabsskat, langfristet	18.121.727	26.394.979
<u>5.522.838</u>	<u>4.295.604</u>	Skyldig selskabsskat, kortfristet	<u>23.740.772</u>	<u>23.374.194</u>
<u>9.818.441</u>	<u>6.316.964</u>	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u>41.862.499</u>	<u>49.769.173</u>

6	Anlægs- og afskrivningsoversigt, koncernen, immaterielle aktiver	Koncern- goodwill	Goodwill	I alt	30/6 2015
	Kostpris pr. 1/7 2015	139.185.890	71.775.798	210.961.688	208.961.688
	Tilgang i året	5.463.410	160.032	5.623.442	2.000.000
	Afgang i året	-1.500.000	-27.413.968	-28.913.968	0
	KOSTPRIS PR. 30/6 2016	143.149.300	44.521.862	187.671.162	210.961.688
	Afskrivninger pr. 1/7 2015	53.500.000	62.904.390	116.404.390	104.362.073
	Afskrivninger i året	9.138.358	1.849.492	10.987.850	12.042.317
	Nedskrivning i året	0	0	0	0
	Af- og nedskrivn., afgang i året	-1.500.000	-27.413.968	-28.913.968	0
	AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	61.138.358	37.339.914	98.478.272	116.404.390
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2016	82.010.942	7.181.948	89.192.890	94.557.298
	Salgspris, afgang	0	0	0	0
	Regn.værdi, afgang	0	0	0	0
	FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0	0

NOTER TIL KONCERNREGNSKABET

7	Anlægs- og afskrivningsoversigt, koncernen, materielle aktiver	Grunde og bygninger	Linned-beholdning	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt	
								30/6 2015
	Kostpris pr. 1/7 2015	361.967.187	562.274.743	453.403.259	192.533.224	14.945.141	1.585.123.554	1.458.461.876
	Tilgang i året	70.385.020	146.080.400	64.305.057	11.910.751	827.668	293.508.896	192.691.545
	Tilgang i forbindelse med køb af selskab	1.883.518	0	5.952.991	0	0	7.836.509	0
	Afgang i året	-26.725.857	-80.970.661	-15.995.787	-60.520.678	0	-184.212.983	-61.951.234
	Afgang i forbindelse med salg af selskab	0	0	0	0	0	0	-4.078.633
	KOSTPRIS PR. 30/6 2016	407.509.868	627.384.482	507.665.520	143.923.297	15.772.809	1.702.255.976	1.585.123.554
	Afskrivninger pr. 1/7 2015	107.273.521	318.027.882	272.793.747	143.934.715	11.600.761	853.630.626	723.159.587
	Tilgang i forbindelse med køb af selskab	1.832.519	0	4.781.254	0	0	6.613.773	0
	Afskrivninger i året	10.094.095	113.897.192	27.743.237	11.713.468	702.921	164.150.913	179.463.457
	Nedskrivninger i året	0	12.400.888	7.860.670	0	0	20.261.558	3.512.166
	Af- og nedskrivn., afgang i året	-8.712.805	-80.970.661	-14.488.204	-59.230.040	0	-163.401.710	-52.504.584
	AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	110.487.330	363.355.301	298.690.704	96.418.143	12.303.682	881.255.160	853.630.626
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2016	297.022.538	264.029.181	208.974.816	47.505.154	3.469.127	821.000.816	731.492.928
	Salgspris, afgang	28.650.000	0	1.592.231	1.818.198	0	32.060.429	14.795.636
	Regn.værdi, afgang	-18.013.052	0	-1.507.583	-1.282.419	0	-20.803.054	-9.446.650
	FORTJENESTE/TAB VED SALG	10.636.948	0	84.648	535.779	0	11.257.375	5.348.986

8 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
koncern, finansielle aktiver

	Andre tilgode- havender	I alt	30/6 2015
Kostpris pr. 1/7 2015	2.502.830	2.502.830	2.800.333
Tilgang i året	783.350	783.350	63.543
Afgang i året	-303.914	-303.914	-361.046
KOSTPRIS PR. 30/6 2016	2.982.266	2.982.266	2.502.830
Opskrivninger pr. 1/7 2015	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0
OPSKR. PR. 30/6 2016	0	0	0
Afskrivninger pr. 1/7 2015	0	0	0
Afskrivninger i året	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	0	0	0
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2016	2.982.266	2.982.266	2.502.830
Heraf kortfristet del, vises under andre tilgodehavender, omsætningsaktiver	283.743		267.338



9 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
moderselskabet, materielle aktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	30/6 2015
Kostpris pr. 1/7 2015	282.038.355	19.172.367	301.210.722	321.532.982
Tilgang i året	42.885.021	212.523	43.097.544	6.195.890
Afgang i året	-26.064.300	0	-26.064.300	-26.518.150
KOSTPRIS PR. 30/6 2016	298.859.076	19.384.890	318.243.966	301.210.722
Afskrivninger pr. 1/7 2015	81.488.904	2.396.442	83.885.346	81.408.740
Afskrivninger i året	8.006.787	1.597.697	9.604.485	9.836.311
Af- og nedskrivn., afgang i året	-8.451.248	0	-8.451.248	-7.359.705
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	81.044.444	3.994.139	85.038.583	83.885.346
REGN.VÆRDI PR. 30/6 2016	217.814.632	15.390.750	233.205.383	217.325.376
Salgspris, afgang	28.250.000	0	28.250.000	25.000.000
Regn.værdi, afgang	-17.613.053	0	-17.613.053	-19.158.445
FORTJENESTE/TAB VED SALG	10.636.947	0	10.636.947	5.841.555

10 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
moderselskabet, finansielle aktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	I alt	30/6 2015
Kostpris pr. 1/7 2015	478.864.836	478.864.836	258.593.696
Tilgang i året	0	0	229.139.740
Afgang i året	0	0	-8.868.600
KOSTPRIS PR. 30/6 2016	478.864.836	478.864.836	478.864.836
Opskrivninger pr. 1/7 2015	154.602.523	154.602.523	89.739.513
Årets opskrivninger	64.813.680	64.813.680	72.063.010
Udbytte	-142.500.000	-142.500.000	-7.200.000
OPSKR. PR. 30/6 2016	76.916.203	76.916.203	154.602.523
Afskrivninger pr. 1/7 2015	0	0	0
Afskrivninger i året	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	0	0	0
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2016	555.781.039	555.781.039	633.467.359

11 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Selskabet værdiansætter og optager kapitalandele i tilknyttede virksomheder efter equity-metoden, hvorfor angivelse af tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital kan udelades med henvisning til årsregnskabslovens § 72, stk. 3, nr. 3. Tilknyttede virksomheder omfatter:

	Ejerandel
Elite Miljø Holding A/S, Skovlunde	100 %
DFD Sygehusvaskeri A/S, Skovlunde	100 %
De Forenede Dampvaskerier A/S, Skovlunde	100 %
Nørgaardsvej 24 ApS, Skovlunde	100 %
Birkebakken 10 ApS, Skovlunde	100 %
Rygårds Alle 11 ApS, Skovlunde	100 %

Elite Miljø Holding A/S har følgende direkte ejerandele:

Elite Miljø A/S, Horsens	100 %
--------------------------	-------

DFD Sygehusvaskeri A/S har følgende direkte ejerandele:

Nordjyllands Regionsvaskeri A/S, Ålborg	100 %
---	-------

De Forenede Dampvaskerier A/S har følgende direkte ejerandele:

Modern Tvätt i Malmö AB, Sverige	100 %
----------------------------------	-------

<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2016</u>	12	Periodeafgrænsningsposter	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
0	0		Forsikringer	0	53.800
0	0		Vand og el	71.278	745.669
0	0		Husleje	0	121.044
0	43.216		Ejendomsskat	259.287	0
0	0		Virksomhedsovertagelsesomkostninger	2.446.502	4.661.383
0	0		Kontingenter	445.320	0
0	0		Øvrigt	1.317.423	377.780
<u>0</u>	<u>43.216</u>		I ALT	<u>4.539.810</u>	<u>5.959.676</u>

<u>MODER</u>			<u>KONCERN</u>	
<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2016</u>	13	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>		<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
220.506.322	150.069.330			
213.596	-1.955.412			
-70.650.588	47.865.282			
<u>150.069.330</u>	<u>195.979.200</u>			
452.504.866	509.781.709		659.851.039	673.011.188
-801.946	-5.121.400		-7.076.812	-588.350
0	103.810		103.810	0
58.078.789	-67.023.866		-19.158.584	-12.571.799
<u>509.781.709</u>	<u>437.740.253</u>		<u>633.719.453</u>	<u>659.851.039</u>
200.000.000	100.000.000		100.000.000	200.000.000
-200.000.000	-100.000.000		-100.000.000	-200.000.000
100.000.000	100.000.000		100.000.000	100.000.000
<u>100.000.000</u>	<u>100.000.000</u>		<u>100.000.000</u>	<u>100.000.000</u>
760.851.039	734.719.453		734.719.453	760.851.039

Virksomhedskapitalen består af 1.000 stk. aktier á kr. 1.000. Kapitalen er opdelt i klasser, 330 stk. A-aktier og 670 stk. B-aktier.

MODER			KONCERN	
30/6 2015	30/6 2016		30/6 2016	30/6 2015
		14 Langfristede gældsforpligtelser		
8.235.000	54.424.643	Gæld til realkreditinstitutter	69.349.637	27.244.339
-81.314	-1.090.997	Låneomkostninger	-1.090.997	-81.314
<u>8.153.686</u>	<u>53.333.646</u>	I ALT	<u>68.258.640</u>	<u>27.163.025</u>
<u>405.805</u>	<u>2.818.000</u>	Afdrag næste år	<u>3.631.836</u>	<u>4.411.094</u>
<u>6.203.116</u>	<u>43.152.643</u>	Restgæld til betaling efter 5 år.	<u>54.016.585</u>	<u>11.658.660</u>
<u>8.235.000</u>	<u>54.424.643</u>	Dagsværdien af prioritetsgælden udgør på balancedagen	<u>69.349.637</u>	<u>27.163.025</u>

15 Revisionshonorar

I henhold til årsregnskabslovens § 96, stk. 3 er revisionshonorar ikke oplyst.

16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

MODERSELSKABET:

Kivi-TeX A/S indestår som selvskyldnerkautionist over for DFD Sygehusvaskeri A/S og De Forenede Dampvaskerier A/S' engagement med kreditinstitut op til t.kr. 70.000.

Kivi-TeX A/S har afgivet hensigtserklæring om direkte støtte for Nordjyllands Regionsvaskeri A/S op til t.kr. 1.500.

Kivi-TeX A/S indestår endvidere som selvskyldner kautionist over for følgende datterselskabers engagement med kreditinstitut begrænset til:

De Forenede Dampvaskeri A/S	t.kr. 35.000.
Nordjyllands Regionsvaskeri A/S	t.kr. 5.000.
Elite Miljø Holding A/S	t.kr. 500.
DFD Sygehusvaskeri A/S	t.kr. 5.000.
Nørgaardsvej 24 ApS	t.kr. 1.000.
Rygårds Alle ApS	t.kr. 1.000.
Birkebakken 10 ApS	t.kr. 1.000.

Pantebrev på nominelt t.kr. 57.059 er stillet til sikkerhed i moderselskabets ejendomme med en balanceværdi på t.kr. 104.896.

Af likvide beholdninger t.kr. 602 er t.kr. 397 deponeret til sikkerhed for trediemand.

KONCERN:

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for koncernens engagement med kreditinstitut:

Pantebrev på nominelt t.kr. 73.199 og ejerpantebrev nominel t.kr. 3.360 i koncernens ejendomme med en balanceværdi på t.kr. 125.271.

Der er stillet arbejdsgarantier overfor kunder på t.kr. 6.051.

Af likvide beholdninger t.kr. 77.972 er t.kr. 675 deponeret til sikkerhed for trediemand.

Koncernen har afgivet remburs overfor tredjemand med i alt t.kr. 2.953 via kreditinstitut.

17 Eventualforpligtelser

MODERSELSKABET:

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige danske koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige danske koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har afgivet støtteerklæring over for dets datterselskab Birkebakken 10 ApS for regnskabsåret 2016/17.

18 Kontraktlige forpligtelser

Koncernen har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af automobiler.

Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t. kr. 24.850.

Koncernen har indgået huslejekontrakter på flere lokationer med almindelige opsigelsesvarsler. Den samlede årlige huslejeoplygtelse udgør p.t. ca. t.kr. 5.850.

19 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

MATA Holding ApS, Skovlunde
Anders Eikemo Thorgaard, Holte
Marianne Eikemo Thorgaard, Tikøb

Grundlag for bestemmende indflydelse:

Hovedaktionær
Direktør og bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem

Øvrige nærtstående parter

Kristian Peter Thorgaard, Charlottenlund
Christina Eikemo Thorgaard Commaret, Schweiz

Bestyrelsesmedlem
Bestyrelsesmedlem

Transaktioner:

Der har i regnskabsåret været samhandel med koncernforbundne selskaber. Samhandlen er foregået på markedsmæssige vilkår.

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

20 Koncernforhold

Følgende virksomheder udarbejder koncernregnskab:

For den største koncern: JASAT Holding ApS, Rudersdal

For den mindste koncern: Kivi-Text A/S, Skovlunde

	<u>KONCERN</u>	
<u>21 Reguleringer</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	-11.257.375	-14.632.306
Andre finansielle indtægter	-1.571.268	-7.469.105
Øvrige finansielle omkostninger	3.887.348	1.958.444
Regulering salg af aktivitet	0	2.706.866
Skat af årets skattepligtige indkomst	18.121.727	26.577.865
Reguleringer i øvrigt	8.218	-2.638.048
Regulering af udskudt skat	<u>5.857.816</u>	<u>-4.087.601</u>
I ALT	<u><u>15.046.466</u></u>	<u><u>2.416.115</u></u>