

# Schultz Seating Holding ApS

Røddikvej 72, 8464 Galten

CVR-nr. 26 42 40 03

## Årsrapport 2023/24

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. november 2024

Dirigent:

.....  
Kristian Maan Tokkesdal

## Indhold

|                                                      |    |
|------------------------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning                                    | 2  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning           | 3  |
| Ledelsesberetning                                    | 5  |
| Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024 | 10 |
| Resultatopgørelse                                    | 10 |
| Balance                                              | 11 |
| Egenkapitalopgørelse                                 | 13 |
| Pengestrømsopgørelse                                 | 15 |
| Noter                                                | 16 |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Schultz Seating Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024.

Årsrapporten aflægges 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 2024 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 8. november 2024  
Direktion:

.....  
Ole Søren Nebbegaard

Bestyrelse:

.....  
Kristian Maan Tokkesdal  
formand

.....  
Sanne Birk Nebbegaard

.....  
Anders Nørgaard Kier

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Schultz Seating Holding ApS

### Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Schultz Seating Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2024 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 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" (herefter 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 revisors 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 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 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 opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskaberne, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskaberne på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskaberne eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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.

Aarhus, den 8. november 2024  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Tom B. Lassen  
statsaut. revisor  
mne24820

Søren Strandgaard Nielsen  
statsaut. revisor  
mne47823

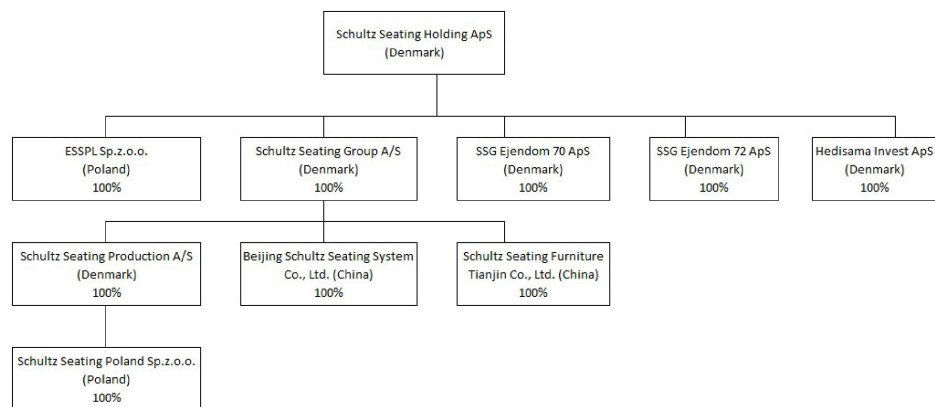
## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

|                     |                                                                                       |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Navn                | Schultz Seating Holding ApS                                                           |
| Adresse, postnr. by | Røddikvej 72, 8464 Galten                                                             |
| CVR-nr.             | 26 42 40 03                                                                           |
| Stiftet             | 9. november 1913                                                                      |
| Hjemstedskommune    | Skanderborg                                                                           |
| Regnskabsår         | 1. maj 2023 - 30. april 2024                                                          |
| Bestyrelse          | Kristian Maan Tokkesdal, formand<br>Sanne Birk Nebbegaard<br>Anders Nørgaard Kier     |
| Direktion           | Ole Søren Nebbegaard                                                                  |
| Revision            | EY Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C |

## Ledelsesberetning

### Koncernoversigt



## Ledelsesberetning

### Hoved- og nøgletal for koncernen

| t.kr.                                                                         | 2023/24 | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Hovedtal</b>                                                               |         |         |         |         |         |
| Bruttofortjeneste/<br>bruttotab                                               | 33.950  | 50.777  | 63.482  | 54.220  | 37.674  |
| Resultat før af- og nedskrivninger,<br>finansielle poster og skat<br>(EBITDA) | -6.777  | 4.062   | 16.862  | 14.039  | -667    |
| Resultat af primær drift                                                      | -12.264 | -1.251  | 10.018  | 5.440   | -6.413  |
| Resultat før renter og skat (EBIT)                                            | -11.942 | -1.556  | 10.942  | 8.098   | -6.450  |
| Resultat af finansielle poster                                                | -2.405  | -2.260  | -2.600  | -2.835  | -2.530  |
| Årets resultat                                                                | -13.806 | -3.213  | 6.038   | 4.133   | -7.730  |
| Balancesum                                                                    | 151.149 | 152.790 | 156.254 | 138.761 | 145.486 |
| Investeringer i materielle<br>anlægsaktiver                                   | 2.659   | 1.857   | 5.949   | 2.774   | 2.271   |
| Egenkapital                                                                   | 47.559  | 57.560  | 56.818  | 48.835  | 45.675  |
| Pengestrømme fra finansierings-<br>aktivitet                                  | 7.409   | -1.734  | 6.951   | -6.776  | 544     |
| Pengestrøm i alt                                                              | 1.886   | 1.342   | 735     | -2.329  | 3.975   |
| <b>Nøgletal</b>                                                               |         |         |         |         |         |
| Soliditetsgrad                                                                | 31,5 %  | 37,7 %  | 36,4 %  | 35,2 %  | 31,4 %  |
| Egenkapitalforrentning                                                        | -26,3 % | -5,6 %  | 11,4 %  | 8,7 %   | -18,4 % |

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

|                          |                                                                                          |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultat af primær drift | Resultat før finansielle poster +/-<br>Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger |
| Soliditetsgrad           | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$             |
| Egenkapitalforrentning   | $\frac{\text{Årets resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$   |

## Ledelsesberetning

### Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens hovedaktivitet består i at være underleverandør til møbelindustrien med produktion af alt i stål, funktionsbeslag, syning, moulded foam og polstring. Produktionen foregår i Danmark, Polen og Kina.

Moderselskabets aktivitet består i at fungere som holdingselskab. De primære driftsenheder i koncernen er Schultz Seating Group A/S og Schultz Seating Production A/S samt deres datterselskaber Schultz Seating Poland Sp. z o.o, Tianjin Schultz Seating System Co., Ltd. og Beijing Schultz Seating System Co., Ltd. Derudover består koncernen af ejendomsselskaber i både Danmark og Polen med udlejning af industriejendomme til driftsenhederne.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens resultatopgørelse for 2023/24 udviser et underskud på 13.806 t.kr. mod et underskud på 3.213 t.kr. sidste år, og koncernens balance pr. 30. april 2024 udviser en egenkapital på 47.559 t.kr.

Årets resultat er lavere end tidligere udmeldte forventninger på -1,5 - -2,5 mio. kr.

Ejendomsselskaberne følger den forventede udvikling.

Udviklingen i omsætningen følger ikke de tidligere udmeldte forventninger om en reducere på 5-10 %.

Det lavere resultat samt det større fald i omsætningen skyldes primært faldende efterspørgsel samt udviklingen i de internationale konjunkturer.

Faldet i årets resultat henføres til, at datterselskabet Schultz Seating Poland har realiseret et underskud på 14.276 t.kr. imod et underskud sidste år på 2.643 t.kr.. Resultatet i datterselskabet Schultz Seating Poland er negativt påvirket af en omsætningsnedgang på ca. 35 %. Da koncernen har formået at fastholde næsten alle kunder skyldes faldet i omsætningen primært faldende efterspørgsel og udviklingen i de internationale konjunkturer.

Selvom antal ansatte er blevet reduceret i løbet af regnskabsåret 2023/24, så har det første halve år af 2024/25 vist, at møbelmarkedet fortsat er presset. Koncernen har derfor fortsat med at reducere antallet ansatte. Herudover er der igangsat en tilpasning af produktionen i Danmark, som fremover får en mindre specialist funktion.

Samtidig har koncernen det sidste år fastholdt R&D afdelingen, som har arbejdet med ekstraordinært mange nye projekter med gamle og nye kunder. Hovedparten af disse nye projekter går i produktion hen over vinteren 2024/25, og forventes at kunne løfte omsætningen betydeligt på sigt. Koncernen nu er den eneste underleverandør, som kan tilbyde at producere alle dele til en funktionsstol via produktionen i Polen.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

### Kapitalberedskab

Datterselskabet Schultz Seating Poland har efter September måned haft en positiv udvikling i ordreindgangen for nye og eksisterende kunder.

Ledelsen forventer således at kunne realisere en omsætningsvækst for koncernen på 5-15% i forhold til regnskabsåret 2023/24 hvor koncernen realiserede omsætningsnedgang på ca. 25%.

Koncernens drift og vækstmuligheder er betinget af, at de eksisterende kreditfaciliteter i koncernen fastholdes. Ledelsen er i løbende dialog med koncernens kreditgivere og forventer, at disse kreditfaciliteter forbliver tilgængelige.

På baggrund af de udarbejdede budgetter har ledelsen aflagt regnskabet under forudsætning af fortsat drift. Forholdet vedrørende finansieringen er omtalt i note 2 til årsrapporten.

### Påvirkning af det eksterne miljø

Selskabet har ikke store mængder affaldsprodukter. I det omfang, der er regler for særlig bortskaffelse, er dette indarbejdet i selskabets miljøpolitik.

## Ledelsesberetning

### Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Udviklingsaktiviteterne foretages primært i produktionsselskaberne og omfatter løbende udvikling af nye funktioner og mekanismer til videre produktion og salg.

### Forventet udvikling

Årets resultat i 2024/25 forventes at blive forøget sammenholdt med 2023/24 som følge af mere normaliserede markedsforhold. Omsætningen for 2024/25 forventes at stige med 5-15%, mens resultat før skat for 2024/25 forventes at ligge i intervallet -6 - -8 mio. kr.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Resultatopgørelse

| Note | kr.                                                                     | Koncern     |             | Modervirksomhed |            |
|------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|------------|
|      |                                                                         | 2023/24     | 2022/23     | 2023/24         | 2022/23    |
|      | <b>Bruttofortjeneste/<br/>bruttotab</b>                                 | 33.949.860  | 50.777.115  | -28.501         | -117.999   |
| 4    | Personaleomkostninger                                                   | -40.464.719 | -45.761.237 | 0               | 0          |
|      | Af- og nedskrivninger af<br>immaterielle og materielle<br>anlægsaktiver | -5.164.606  | -5.618.152  | 0               | 0          |
|      | Andre driftsomkostninger                                                | -262.277    | -953.788    | 0               | 0          |
|      | <b>Resultat før finansielle<br/>poster</b>                              | -11.941.742 | -1.556.062  | -28.501         | -117.999   |
|      | Indtægter af kapitalandele i<br>tilknyttede virksomheder                | 0           | 0           | -15.552.240     | -2.736.849 |
| 5    | Finansielle indtægter                                                   | 2.298.939   | 887.201     | 4.030.316       | 1.034.365  |
| 6    | Finansielle omkostninger                                                | -4.704.097  | -3.147.459  | -2.063.478      | -1.597.310 |
|      | <b>Resultat før skat</b>                                                | -14.346.900 | -3.816.320  | -13.613.903     | -3.417.793 |
| 7    | Skat af årets resultat                                                  | 540.476     | 603.340     | -192.521        | 204.813    |
|      | <b>Årets resultat</b>                                                   | -13.806.424 | -3.212.980  | -13.806.424     | -3.212.980 |

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Balance

| Note | kr.                                                                                   | Koncern     |             | Modervirksomhed |             |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|
|      |                                                                                       | 2023/24     | 2022/23     | 2023/24         | 2022/23     |
|      | <b>AKTIVER</b>                                                                        |             |             |                 |             |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>                                                                  |             |             |                 |             |
| 9    | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>                                                     |             |             |                 |             |
|      | Færdiggjorte udviklingsprojekter                                                      | 542.894     | 0           | 0               | 0           |
|      | Erhvervede immaterielle anlægsaktiver                                                 | 124.163     | 178.023     | 0               | 0           |
|      | Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver | 0           | 620.450     | 0               | 0           |
|      |                                                                                       | 667.057     | 798.473     | 0               | 0           |
| 10   | <b>Materielle anlægsaktiver</b>                                                       |             |             |                 |             |
|      | Grunde og bygninger                                                                   | 79.186.416  | 74.966.207  | 0               | 0           |
|      | Produktionsanlæg og maskiner                                                          | 9.670.127   | 9.565.923   | 0               | 0           |
|      | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                                               | 804.996     | 1.107.215   | 0               | 0           |
|      | Materielle anlægsaktiver under udførelse                                              | 31.090      | 29.283      | 0               | 0           |
|      |                                                                                       | 89.692.629  | 85.668.628  | 0               | 0           |
| 11   | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                                                      |             |             |                 |             |
|      | Kapitalandele i dattervirksomheder                                                    | 0           | 0           | 55.968.860      | 67.715.704  |
|      | Tilgodehavender hos dattervirksomheder                                                | 0           | 0           | 33.711.212      | 31.027.270  |
|      |                                                                                       | 0           | 0           | 89.680.072      | 98.742.974  |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                                                            | 90.359.686  | 86.467.101  | 89.680.072      | 98.742.974  |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>                                                              |             |             |                 |             |
|      | <b>Varebeholdninger</b>                                                               |             |             |                 |             |
|      | Råvarer og hjælpematerialer                                                           | 12.259.263  | 14.463.105  | 0               | 0           |
|      | Varer under fremstilling                                                              | 7.227.591   | 8.295.714   | 0               | 0           |
|      | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer                                              | 17.063.558  | 20.145.738  | 0               | 0           |
|      | Forudbetalinger for varer                                                             | 84.605      | 0           | 0               | 0           |
|      |                                                                                       | 36.635.017  | 42.904.557  | 0               | 0           |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                                                                |             |             |                 |             |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser                                           | 13.453.143  | 13.817.371  | 0               | 0           |
|      | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder                                          | 0           | 0           | 9.393.871       | 10.732.056  |
|      | Tilgodehavende selskabsskat                                                           | 325.343     | 0           | 0               | 0           |
|      | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag                                                   | 0           | 0           | 0               | 204.813     |
|      | Andre tilgodehavender                                                                 | 699.975     | 2.064.254   | 70.593          | 0           |
| 12   | Periodeafgrænsningsposter                                                             | 4.298.621   | 2.079.216   | 0               | 0           |
|      |                                                                                       | 18.777.082  | 17.960.841  | 9.464.464       | 10.936.869  |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                                                           | 5.376.925   | 5.457.511   | 0               | 0           |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                                                        | 60.789.024  | 66.322.909  | 9.464.464       | 10.936.869  |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                                                                  | 151.148.710 | 152.790.010 | 99.144.536      | 109.679.843 |

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Balance

| Note | kr.                                                       | Koncern            |                    | Modervirksomhed   |                    |
|------|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|      |                                                           | 2023/24            | 2022/23            | 2023/24           | 2022/23            |
|      | <b>PASSIVER</b>                                           |                    |                    |                   |                    |
|      | <b>Egenkapital</b>                                        |                    |                    |                   |                    |
| 13   | Selskabskapital                                           | 934.400            | 934.400            | 934.400           | 934.400            |
|      | Reserve for opskrivninger                                 | 34.032.021         | 31.473.279         | 0                 | 0                  |
|      | Reserve for nettoopskrivning<br>efter indre værdis metode | 0                  | 0                  | 43.139.351        | 54.886.194         |
|      | Reserve for valutakurs-<br>reguleringer                   | 1.576.832          | 1.065.685          | 0                 | 0                  |
|      | Overført resultat                                         | 11.015.903         | 24.086.819         | 3.485.405         | 1.739.589          |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                                  | <b>47.559.156</b>  | <b>57.560.183</b>  | <b>47.559.156</b> | <b>57.560.183</b>  |
|      | <b>Hensatte forpligtelser</b>                             |                    |                    |                   |                    |
| 14   | Udskudt skat                                              | 8.206.465          | 8.004.251          | 0                 | 0                  |
|      | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                       | <b>8.206.465</b>   | <b>8.004.251</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>                                 |                    |                    |                   |                    |
| 15   | <b>Langfristede</b>                                       |                    |                    |                   |                    |
|      | <b>gældsforpligtelser</b>                                 |                    |                    |                   |                    |
|      | Gæld til realkreditinstitutter                            | 13.367.199         | 14.113.183         | 0                 | 0                  |
|      | Leasingforpligtelser                                      | 2.485.779          | 3.711.787          | 0                 | 0                  |
|      | Anden gæld                                                | 712.935            | 691.499            | 0                 | 0                  |
|      |                                                           | <b>16.565.913</b>  | <b>18.516.469</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
|      | <b>Kortfristede</b>                                       |                    |                    |                   |                    |
|      | <b>gældsforpligtelser</b>                                 |                    |                    |                   |                    |
| 15   | Kortfristet del af langfristede<br>gældsforpligtelser     | 2.086.004          | 2.202.527          | 0                 | 0                  |
|      | Gæld til banker                                           | 62.318.403         | 55.072.785         | 17.494.079        | 18.665.298         |
|      | Leverandører af varer og<br>tjenesteydelser               | 4.450.528          | 6.108.680          | 43.926            | 41.925             |
|      | Gæld til tilknyttede<br>virksomheder                      | 0                  | 0                  | 33.854.854        | 33.412.437         |
|      | Skyldig selskabsskat                                      | 1.492.365          | 1.150.262          | 0                 | 0                  |
|      | Skyldig<br>sambeskatningsbidrag                           | 0                  | 0                  | 192.521           | 0                  |
|      | Gæld til selskabsdeltagere og<br>ledelse                  | 2.000.000          | 0                  | 0                 | 0                  |
|      | Deposita                                                  | 95.625             | 95.625             | 0                 | 0                  |
|      | Anden gæld                                                | 5.041.677          | 3.920.084          | 0                 | 0                  |
| 16   | Periodeafgrænsningsposter                                 | 1.332.574          | 159.144            | 0                 | 0                  |
|      |                                                           | <b>78.817.176</b>  | <b>68.709.107</b>  | <b>51.585.380</b> | <b>52.119.660</b>  |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                           | <b>95.383.089</b>  | <b>87.225.576</b>  | <b>51.585.380</b> | <b>52.119.660</b>  |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                                     | <b>151.148.710</b> | <b>152.790.010</b> | <b>99.144.536</b> | <b>109.679.843</b> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Kapitalforhold
- 3 Begivenheder efter balancedagen
- 8 Resultatdisponering
- 17 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 19 Nærtstående parter

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

Egenkapitalopgørelse

| Note | kr.                                          | Koncern         |                           |                                    |                   |
|------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------|
|      |                                              | Selskabskapital | Reserve for opskrivninger | Reserve for valutakursreguleringer | Overført resultat |
|      |                                              |                 |                           |                                    | I alt             |
|      | Egenkapital 1. maj 2023                      | 934.400         | 31.473.279                | 1.065.685                          | 24.086.819        |
|      | Overført via resultatdisponering             | 0               | 0                         | 0                                  | -13.806.424       |
|      | Valutakursreguleringer af dattervirksomheder | 0               | 0                         | 511.147                            | 0                 |
|      | Årets opskrivning                            | 0               | 4.159.907                 | 0                                  | 0                 |
|      | Afskrivninger i løbet af regnskabsåret       | 0               | -929.738                  | 0                                  | 929.738           |
|      | Skat af egenkapitaltransaktioner             | 0               | -671.427                  | 0                                  | -194.230          |
|      | Egenkapital 30. april 2024                   | 934.400         | 34.032.021                | 1.576.832                          | 11.015.903        |
|      |                                              |                 |                           |                                    | 47.559.156        |

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

Egenkapitalopgørelse (fortsat)

| Note                       | kr.                                           | Modervirksomhed |                                                        |                   |             |
|----------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
|                            |                                               | Selskabskapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | I alt       |
|                            |                                               |                 |                                                        |                   |             |
| Egenkapital 1. maj 2023    |                                               |                 |                                                        |                   |             |
| 8                          | Overført via resultatdisponering              | 934.400         | 54.886.194                                             | 1.739.589         | 57.560.183  |
|                            | Valutakursreguleringer af dattervirksomheder  | 0               | -15.552.240                                            | 1.745.816         | -13.806.424 |
|                            | Andre værdireguleringer af dattervirksomheder | 0               | 26.207                                                 | 0                 | 26.207      |
|                            |                                               | 0               | 3.779.190                                              | 0                 | 3.779.190   |
| Egenkapital 30. april 2024 |                                               | 934.400         | 43.139.351                                             | 3.485.405         | 47.559.156  |

Andre værdireguleringer omfatter primært værdireguleringer af domicilejendomme.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Pengestrømsopgørelse

| Note | kr.                                                       | Koncern           |                   |
|------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|      |                                                           | 2023/24           | 2022/23           |
|      | Årets resultat                                            | -13.806.424       | -3.212.980        |
| 20   | Reguleringer                                              | 6.980.588         | 7.291.993         |
|      | Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital | -6.825.836        | 4.079.013         |
| 21   | Ændring i driftskapital                                   | 6.436.950         | 3.552.817         |
|      | Pengestrømme fra primær drift                             | -388.886          | 7.631.830         |
|      | Renteindbetalinger m.v.                                   | 2.298.939         | 887.201           |
|      | Renteudbetalinger m.v.                                    | -4.704.097        | -3.147.459        |
|      | Betalt selskabsskat                                       | -96.435           | -596.560          |
|      | Skat af egenkapitalbevægelser                             | 0                 | 331.682           |
|      | <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>                   | <b>-2.890.479</b> | <b>5.106.694</b>  |
|      | Køb af immaterielle anlægsaktiver                         | 0                 | -641.575          |
|      | Salg af immaterielle anlægsaktiver                        | 25.413            | 0                 |
|      | Køb af materielle anlægsaktiver                           | -2.658.568        | -1.587.560        |
|      | Salg af materielle anlægsaktiver                          | 0                 | 198.138           |
|      | <b>Pengestrømme til investeringsaktivitet</b>             | <b>-2.633.155</b> | <b>-2.030.997</b> |
|      | Betalt udbytte                                            | 0                 | -1.000.000        |
|      | Provenue ved optagelse af gæld hos selskabsdeltagere      | 2.000.000         | 0                 |
|      | Optagelse og afdrag på langfristede gældsforpligtelser    | 0                 | -3.202.038        |
|      | Afdrag/ hævning, kassekreditter                           | 5.408.948         | 2.467.701         |
|      | <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>            | <b>7.408.948</b>  | <b>-1.734.337</b> |
|      | <b>Årets pengestrøm</b>                                   | <b>1.885.314</b>  | <b>1.341.360</b>  |
|      | Likvider 1. maj                                           | 5.457.511         | 5.373.890         |
|      | Valutakursregulering                                      | -1.965.900        | -1.257.739        |
| 22   | <b>Likvider 30. april</b>                                 | <b>5.376.925</b>  | <b>5.457.511</b>  |

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schultz Seating Holding ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

#### Koncernregnskabet

##### *Bestemmende indflydelse*

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de tilknyttede virksomheder, hvori modervirksomheden har bestemmende indflydelse (kontrol).

Bestemmende indflydelse er beføjelsen til at styre en tilknyttede virksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger. Derudover stilles der krav om muligheden for at opnå et økonomisk afkast af investeringen.

Ved vurderingen af, om modervirksomheden besidder bestemmende indflydelse, tages ligeledes hensyn til de facto-kontrol.

Eksistensen af potentielle stemmerettigheder, som aktuelt kan udnyttes eller konverteres til yderligere stemmerettigheder, tages med i vurderingen af, om en virksomhed kan opnå beføjelsen til at styre en anden virksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger.

##### *Koncernregnskabsudarbejdelse*

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og de enkelte tilknyttede virksomheders regnskaber opgjort efter koncernens regnskabspraksis, elimineret for koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. Urealiserede fortjenester ved transaktioner med associerede virksomheder elimineres i forhold til koncernens ejerandel i virksomheden. Urealiserede tab elimineres på samme måde som urealiserede fortjenester, medmindre de er udtryk for værdiforringelse.

I koncernregnskabet indregnes tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100 %.

#### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

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

#### Offentlige tilskud

Offentlige tilskud modtaget til dækning af omkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når det er sandsynligt, at alle betingelser for opnåelse af tilskuddet er opfyldt. Tilskud, der skal tilbagebetales under visse omstændigheder, indregnes kun i det omfang, de ikke forventes tilbagebetalt.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Resultatopgørelsen

###### Nettoomsætning

Virksomheden har valgt IAS 18 som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning.

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser.

Licens- og royaltyindtægter indregnes over aftaleperioden i overensstemmelse med aftalens indhold.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

###### Bruttofortjeneste/bruttotab

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

###### Andre driftsindtægter

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

###### Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling omfatter årets formindskelse eller forøgelse af varebeholdninger, som følge af omkostninger til råvarer og hjælpemidler, samt personaleomkostninger, men omfatter ikke ændringer i råvarelagre eller forudbetalinger for varer.

###### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

###### Andre eksterne omkostninger

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

###### Personaleomkostninger

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

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|                                         |          |
|-----------------------------------------|----------|
| Bygninger                               | 20-40 år |
| Produktionsanlæg og maskiner            | 3-10 år  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år   |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter        | 8 år     |
| Erhvervede immaterielle anlægsaktiver   | 5-10 år  |

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

##### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved afhændelse af anlægsaktiver.

##### Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de underliggende virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og efter skat. I tilknyttede virksomheder foretages fuld eliminering af intern avance og tab uden hensyntagen til ejerandele.

Goodwill på kapitalandele afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges med udgangspunkt i de overtagne virksomheders karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøglemedarbejdere. Goodwill på kapitalandele afskrives lineært over 10-20 år.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Tilknyttede virksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

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

Andre skatter omfatter skattebeløb, der beregnes på et andet grundlag end årets indkomst.

##### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

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

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

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

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 8 år.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Grunde og bygninger opskrives til dagsværdi. Opskrivninger og tilbageførsel heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen. Dagsværdien fastsættes på grundlag af en afkastbaseret model.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Leasingkontrakter

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

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingkontraktens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige aktiver.

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

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

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode. I koncernregnskabet måles kapitalandele i fællesledede virksomheder ligeledes efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i tilknyttede virksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i salgsprisen.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

##### Tilgodehavender

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

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

##### Periodeafgrænsningsposter

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

##### Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

##### Selskabsskat

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

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 indvirkning 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.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### Gældsforpligtelser

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag til indregning og måling af gældsforpligtelser.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

#### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, som maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.

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

Niveau 1: Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

Hvis det ikke er muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi efter ovenstående niveauer, måles aktivet eller forpligtelsen til kostprisen.

##### Pengestrømsopgørelsen

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

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

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

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

#### 2 Kapitalforhold

##### Koncern

Koncernens drift og vækst muligheder er betinget af, at de eksisterende kreditfaciliteter i koncernen fastholdes. Ledelsen er i løbende dialog med koncernens kreditgiver og forventer, at disse kreditfaciliteter forbliver tilgængelige.

På baggrund af de udarbejdede budgetter og den løbende dialog med koncernens kreditgiver har ledelsen aflagt regnskabet under forudsætning af fortsat drift.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 3 Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af koncernens finansielle stilling.

| kr.                                      | Koncern           |                   | Modervirksomhed |          |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------|
|                                          | 2023/24           | 2022/23           | 2023/24         | 2022/23  |
| <b>4 Personaleomkostninger</b>           |                   |                   |                 |          |
| Lønninger                                | 37.461.588        | 42.592.771        | 0               | 0        |
| Pensioner                                | 2.782.531         | 2.868.036         | 0               | 0        |
| Andre omkostninger til social sikring    | 160.027           | 221.876           | 0               | 0        |
| Andre personaleomkostninger              | 60.573            | 78.554            | 0               | 0        |
|                                          | <u>40.464.719</u> | <u>45.761.237</u> | <u>0</u>        | <u>0</u> |
| Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede | <u>246</u>        | <u>319</u>        | <u>0</u>        | <u>0</u> |

#### Koncern

Vederlag til koncernens ledelse udgør samlet 1.062.065 kr. (2022/23: 1.025.815 kr.).

#### Modervirksomhed

Modervirksomheden har ingen ansatte.

| kr.                                            | Koncern          |                  | Modervirksomhed  |                  |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                | 2023/24          | 2022/23          | 2023/24          | 2022/23          |
| <b>5 Finansielle indtægter</b>                 |                  |                  |                  |                  |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder    | 0                | 0                | 1.888.101        | 981.805          |
| Andre finansielle indtægter                    | 2.298.939        | 887.201          | 2.142.215        | 52.560           |
|                                                | <u>2.298.939</u> | <u>887.201</u>   | <u>4.030.316</u> | <u>1.034.365</u> |
| <b>6 Finansielle omkostninger</b>              |                  |                  |                  |                  |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 0                | 0                | 513.743          | 760.836          |
| Andre finansielle omkostninger                 | 4.704.097        | 3.147.459        | 1.549.735        | 836.474          |
|                                                | <u>4.704.097</u> | <u>3.147.459</u> | <u>2.063.478</u> | <u>1.597.310</u> |
| <b>7 Skat af årets resultat</b>                |                  |                  |                  |                  |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 113.195          | 494.467          | 0                | 0                |
| Årets regulering af udskudt skat               | -846.192         | -892.994         | 0                | 0                |
| Refusion i sambeskatning                       | 192.521          | -204.813         | 192.521          | -204.813         |
|                                                | <u>-540.476</u>  | <u>-603.340</u>  | <u>192.521</u>   | <u>-204.813</u>  |

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

|     |                                                                          | Modervirksomhed                  |                                       |                                                                                       |           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| kr. |                                                                          | 2023/24                          | 2022/23                               |                                                                                       |           |
| 8   | Resultatdisponering                                                      |                                  |                                       |                                                                                       |           |
|     | Forslag til resultatdisponering                                          |                                  |                                       |                                                                                       |           |
|     | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode                   | -15.552.240                      | -2.736.849                            |                                                                                       |           |
|     | Overført resultat                                                        | 1.745.816                        | -476.131                              |                                                                                       |           |
|     |                                                                          | -13.806.424                      | -3.212.980                            |                                                                                       |           |
| 9   | Immaterielle anlægsaktiver                                               |                                  |                                       |                                                                                       |           |
|     |                                                                          | Koncern                          |                                       |                                                                                       |           |
| kr. |                                                                          | Færdiggjorte udviklingsprojekter | Erhvervede immaterielle anlægsaktiver | Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver | I alt     |
|     | Kostpris 1. maj 2023                                                     | 0                                | 1.401.646                             | 620.450                                                                               | 2.022.096 |
|     | Valutakursreguleringer                                                   | 0                                | 71.190                                | 0                                                                                     | 71.190    |
|     | Afgange                                                                  | 0                                | -14.319                               | 0                                                                                     | -14.319   |
|     | Overført                                                                 | 620.450                          | 0                                     | -620.450                                                                              | 0         |
|     | Kostpris 30. april 2024                                                  | 620.450                          | 1.458.517                             | 0                                                                                     | 2.078.967 |
|     | Af- og nedskrivninger                                                    |                                  |                                       |                                                                                       |           |
|     | 1. maj 2023                                                              | 0                                | 1.223.623                             | 0                                                                                     | 1.223.623 |
|     | Valutakursreguleringer                                                   | 0                                | 64.753                                | 0                                                                                     | 64.753    |
|     | Afskrivninger                                                            | 77.556                           | 60.297                                | 0                                                                                     | 137.853   |
|     | Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0                                | -14.319                               | 0                                                                                     | -14.319   |
|     | Af- og nedskrivninger 30. april 2024                                     | 77.556                           | 1.334.354                             | 0                                                                                     | 1.411.910 |
|     | Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024                                     | 542.894                          | 124.163                               | 0                                                                                     | 667.057   |

### Igangværende udviklingsprojekter

Igangværende udviklingsprojekter omfatter udvikling af nyt ERP-system som forventes at blive en central del af selskabets fremtidige administration samt drift og herigennem øge effektiviteten og den fremtidige indtjening.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 10 Materielle anlægsaktiver

| kr.                                                                                             | Koncern             |                              |                                         |                                          | I alt             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|
|                                                                                                 | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg og maskiner | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Materielle anlægsaktiver under udførelse |                   |
| Kostpris 1. maj 2023                                                                            | 60.950.507          | 41.342.722                   | 5.611.681                               | 29.283                                   | 107.934.193       |
| Valutakursreguleringer                                                                          | 2.335.113           | 984.369                      | 353.579                                 | 1.807                                    | 3.674.868         |
| Tilgange                                                                                        | 911.682             | 1.735.349                    | 11.537                                  | 0                                        | 2.658.568         |
| Afgange                                                                                         | -227.161            | -80.385                      | -165.838                                | 0                                        | -473.384          |
| Kostpris 30. april 2024                                                                         | 63.970.141          | 43.982.055                   | 5.810.959                               | 31.090                                   | 113.794.245       |
| Opskrivninger 1. maj 2023                                                                       | 49.780.718          | 0                            | 0                                       | 0                                        | 49.780.718        |
| Årets værdireguleringer                                                                         | 4.159.907           | 0                            | 0                                       | 0                                        | 4.159.907         |
| Opskrivninger 30. april 2024                                                                    | 53.940.625          | 0                            | 0                                       | 0                                        | 53.940.625        |
| Af- og nedskrivninger 1. maj 2023                                                               | 35.765.018          | 31.776.799                   | 4.504.466                               | 0                                        | 72.046.283        |
| Valutakursreguleringer                                                                          | 277.433             | 591.154                      | 345.421                                 | 0                                        | 1.214.008         |
| Afskrivninger                                                                                   | 2.681.899           | 2.024.343                    | 320.719                                 | 0                                        | 5.026.961         |
| Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver                        | 0                   | -80.368                      | -164.643                                | 0                                        | -245.011          |
| Af- og nedskrivninger 30. april 2024                                                            | 38.724.350          | 34.311.928                   | 5.005.963                               | 0                                        | 78.042.241        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024</b>                                                     | <b>79.186.416</b>   | <b>9.670.127</b>             | <b>804.996</b>                          | <b>31.090</b>                            | <b>89.692.629</b> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2024, hvis opskrivning ikke havde været foretaget           | 25.245.791          | 9.670.127                    | 804.996                                 | 31.090                                   |                   |
| I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt | 0                   | 4.817.700                    | 417.657                                 | 0                                        | 5.235.357         |

Dagsværdien af grunde og bygninger udgør 79.186 t.kr. Dagsværdireguleringer foretages over egenkapitalen. Dagsværdien opgørelse efter dagsværdihierarkiets niveau 3.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 11 Finansielle anlægsaktiver

| kr.                                          | Modervirksomhed                     |                                         |             |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|
|                                              | Kapitalandele i datter-virksomheder | Tilgodehavender hos datter-virksomheder | I alt       |
| Kostpris 1. maj 2023                         | 14.829.510                          | 31.027.270                              | 45.856.780  |
| Tilgange                                     | 0                                   | 2.683.942                               | 2.683.942   |
| Kostpris 30. april 2024                      | 14.829.510                          | 33.711.212                              | 48.540.722  |
| Værdireguleringer 1. maj 2023                | 52.886.194                          | 0                                       | 52.886.194  |
| Valutakursreguleringer af dattervirksomheder | 26.206                              | 0                                       | 26.206      |
| Årets resultat                               | -15.552.240                         | 0                                       | -15.552.240 |
| Egenkapitalreguleringer i dattervirksomheder | 3.779.190                           | 0                                       | 3.779.190   |
| Værdireguleringer 30. april 2024             | 41.139.350                          | 0                                       | 41.139.350  |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024         | 55.968.860                          | 33.711.212                              | 89.680.072  |

#### Modervirksomhed

##### Tilknyttede virksomheder

| Navn                                           | Retsform                  | Hjemsted        | Ejerandel |
|------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|
| SSG Ejendom 70 ApS                             | Private limited company   | Skanderborg     | 100,00 %  |
| SSG Ejendom 72 ApS                             | Private limited company   | Skanderborg     | 100,00 %  |
| ESSPL Sp. z o.o.                               | Limited liability company | Klobuck, Poland | 100,00 %  |
| Schultz Seating Group A/S                      | Limited liability company | Skanderborg     | 100,00 %  |
| - Schultz Seating Production A/S*              | Limited liability company | Skanderborg     | 100,00 %  |
| - Schultz Seating Poland Sp. z o.o.**          | Limited liability company | Klobuck, Poland | 100,00 %  |
| - Beijing Schultz Seating System Co., Ltd.*    | Limited liability company | Beijing, China  | 100,00 %  |
| - Schultz Seating Furniture Tianjin Co., Ltd.* | Limited liability company | Tianjin, China  | 100,00 %  |

\* Datterselskab til Schultz Seating Denmark A/S.

\*\* Datterselskab til Schultz Seating Production A/S.

#### 12 Periodeafgrænsningsposter

##### Koncern

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger, der først vedrører efterfølgende år, herunder forsikringer.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 13 Selskabskapital

Modervirksomhedens selskabskapital har uændret været 934.400 kr. de seneste 5 år.

| kr.                                                 | Koncern          |                  | Modervirksomhed |          |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------|
|                                                     | 2023/24          | 2022/23          | 2023/24         | 2022/23  |
| <b>14 Udskudt skat</b>                              |                  |                  |                 |          |
| Udskudt skat 1. maj                                 | 8.004.251        | 7.367.137        | 0               | 0        |
| Udskudt skat via<br>resultatopgørelsen              | -653.671         | -784.028         | 0               | 0        |
| Udskudt skat via egenkapitalen                      | 865.657          | 1.421.142        | 0               | 0        |
| Valutakursregulering af<br>udskudtskat              | -9.772           | 0                | 0               | 0        |
| <b>Udskudt skat 30. april</b>                       | <b>8.206.465</b> | <b>8.004.251</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> |
| Udskudt skat vedrører:                              |                  |                  |                 |          |
| Immaterielle anlægsaktiver                          | 119.437          | 0                | 0               | 0        |
| Materielle anlægsaktiver                            | 8.649.769        | 8.043.033        | 0               | 0        |
| Varebeholdninger                                    | 613.700          | 627.100          | 0               | 0        |
| Tilgodehavender                                     | -15.400          | -15.400          | 0               | 0        |
| Gældsforpligtelser                                  | -367.995         | -386.738         | 0               | 0        |
| Skattemæssigt underskud                             | -781.367         | -251.361         | 0               | 0        |
| Andre fradragsberettigede<br>midlertidige forskelle | -11.679          | -12.383          | 0               | 0        |
|                                                     | <b>8.206.465</b> | <b>8.004.251</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> |

#### 15 Langfristede gældsforpligtelser

| kr.                            | Koncern                 |                      |                      |                        |
|--------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
|                                | Gæld i alt<br>30/4 2024 | Kortfristet<br>andel | Langfristet<br>andel | Restgæld<br>efter 5 år |
| Gæld til realkreditinstitutter | 14.117.281              | 750.082              | 13.367.199           | 0                      |
| Leasingforpligtelser           | 3.821.701               | 1.335.922            | 2.485.779            | 0                      |
| Anden gæld                     | 712.935                 | 0                    | 712.935              | 0                      |
|                                | <b>18.651.917</b>       | <b>2.086.004</b>     | <b>16.565.913</b>    | <b>0</b>               |

#### 16 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser består af modtagne indbetalinger fra kunder m.v., der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 17 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Eventualforpligtelser

##### Andre økonomiske forpligtelser

##### Modervirksomhed

Virksomheden er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske dattervirksomheder. Virksomheden hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende, som datterselskaberne Schultz Seating Group A/S, Schultz Seating Production A/S, SSG Ejendom 70 ApS og SSG Ejendom 72 ApS har over for kreditinstitutter. Gældens størrelse udgør 33.304 t.kr. pr. 30. april 2024.

Sekslabet har afgivet støtteerklæring på vegne af datterselskaberne Schultz Seating Production A/S og Schultz Seating Group A/S, som sikrer selskabernes drift frem til den 30. april 2025.

#### 18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

##### Koncern

Til sikkerhed for koncernens gæld over for gældende kreditinstitutter på 14.117 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 35.418 t.kr. Til sikkerhed for koncernens gæld til kreditinstitutter (ING) i Schultz Seating Poland z.o.o. og ESSPL Sp. Z.o.o. på 10.077 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 43.768 t.kr.

Til sikkerhed for koncernens gæld over for gældende kreditinstitutter på 31.763 t.kr. er der givet virksomhedspant på 18.000 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af de omfattede aktiver udgør 51.807 t.kr.

Til sikkerhed for koncernens gæld over for gældende kreditinstitutter på 2.000 t.kr. er der afgivet virksomhedspant for en værdi af 1.000 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 9.020 t.kr.

Koncernen har udstedt skadesløsbrev og ejerpantebrev i ejendomme på henholdsvis 6.000 t.kr. og 3.800 t.kr., hvor den regnskabsmæssige værdi udgør henholdsvis 35.418 t.kr. og 26.027 t.kr., overfor mellemværende med gældende kreditinstitutter.

##### Modervirksomhed

Modervirksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. april 2024.

## Koncern- og årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024

### Noter

#### 19 Nærtstående parter

Schultz Seating Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Bestemmende indflydelse

| Nærtstående part     | Bopæl/Hjemsted | Grundlag for bestemmende indflydelse |
|----------------------|----------------|--------------------------------------|
| Ole Søren Nebbegaard | Skanderborg    | Kapitalbesiddelse                    |

##### Transaktioner med nærtstående parter

| kr.                                            | 2023/24    |
|------------------------------------------------|------------|
| <b>Koncern</b>                                 |            |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser          | 2.000.000  |
| <b>Modervirksomhed</b>                         |            |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder    | 1.888.101  |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 513.743    |
| Administrationsomkostninger                    | 12.000     |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder   | 43.105.083 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder              | 33.854.854 |
| Skyldig sambeskatning                          | 192.521    |

| kr.                                        | Koncern    |            |
|--------------------------------------------|------------|------------|
|                                            | 2023/24    | 2022/23    |
| <b>20 Reguleringer</b>                     |            |            |
| Af- og nedskrivninger                      | 5.164.814  | 5.618.558  |
| Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver | 202.937    | 16.517     |
| Finansielle indtægter                      | -2.298.939 | -887.201   |
| Finansielle omkostninger                   | 4.704.097  | 3.147.459  |
| Skat af årets resultat                     | -540.476   | -603.340   |
| Finansiell leasing                         | -251.845   | 0          |
|                                            | 6.980.588  | 7.291.993  |
| <b>21 Ændring i driftskapital</b>          |            |            |
| Ændring i varebeholdninger                 | 6.269.540  | 4.730.172  |
| Ændring i tilgodehavender                  | 1.728.507  | 2.786.405  |
| Ændring i leverandørgæld m.v.              | -1.561.097 | -3.963.760 |
|                                            | 6.436.950  | 3.552.817  |
| <b>22 Likvider, ultimo</b>                 |            |            |
| Likvide beholdninger ifølge balancen       | 5.376.925  | 5.457.511  |
|                                            | 5.376.925  | 5.457.511  |

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Ole Søren Nebbegaard

### Direktion

På vegne af: Schultz Seating Holding ApS

Serienummer: f0746517-3ac7-453b-af6c-6b93fe595b5c

IP: 85.203.xxx.xxx

2024-11-08 08:06:11 UTC



## Anders Nørgaard Kier

### Bestyrelse

På vegne af: Schultz Seating Holding ApS

Serienummer: 4a9366bb-b975-4020-9613-214258aabf4a

IP: 5.186.xxx.xxx

2024-11-08 08:14:40 UTC



## Kristian Maan Tokkesdal

### Dirigent

På vegne af: Schultz Seating Holding ApS

Serienummer: 0d6e7da1-0b36-491d-805d-b5efd9b2954b

IP: 87.54.xxx.xxx

2024-11-08 11:09:03 UTC



## Kristian Maan Tokkesdal

### Bestyrelse

På vegne af: Schultz Seating Holding ApS

Serienummer: 0d6e7da1-0b36-491d-805d-b5efd9b2954b

IP: 87.54.xxx.xxx

2024-11-08 11:09:03 UTC



## Sanne Birk Nebbegaard

### Bestyrelse

På vegne af: Schultz Seating Holding ApS

Serienummer: 430b4eb4-9607-4767-acc5-8b52cd458e34

IP: 85.184.xxx.xxx

2024-11-08 14:39:38 UTC



## Søren Strandgaard Nielsen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 664edff9-eacf-43f5-a835-f9689c666502

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-11-08 14:47:21 UTC



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

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

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

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

**Tom Barreth Lassen**

**Statsautoriseret revisor**

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: e750e22d-62f4-4efb-aa30-fe83e9d6e62b

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-11-09 14:47:08 UTC



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

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

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