Textile Logistics Denmark ApS

Thrigesvej 27, 7430 Ikast

Årsrapport for
1. april 2023 - 31. marts 2024

CVR-nr. 38 49 18 73

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 10/9 2024

Torkild Lund
Dirigent

pwc

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Koncernoversigt	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	9
Balance 31. marts	10
Egenkapitalopgørelse	12
Pengestrømsopgørelse 1. april - 31. marts	13
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2023 - 31. marts 2024 for Textile Logistics Denmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet og koncernregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets og koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2024 samt af resultatet af selskabets og koncernens aktiviteter og koncernens pengestrømme for 2023/24.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 10. september 2024

Direktion

Torkild Lund
direktør

Bestyrelse

Michael Bjørno Jensen formand	Torkild Lund	Jakob Sønderkjær Skjærbæk

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Textile Logistics Denmark ApS

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2024 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2023 - 31. marts 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Textile Logistics Denmark ApS for regnskabsåret 1. april 2023 - 31. marts 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et 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 et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om 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 regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- 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 blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Herning, den 10. september 2024

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mads Hornbæk

statsautoriseret revisor

mne33762

Selskabsoplysninger

Selskabet	Textile Logistics Denmark ApS Thrigesvej 27 7430 Ikast CVR-nr: 38 49 18 73 Regnskabsperiode: 1. april 2023 - 31. marts 2024 Hjemstedskommune: Ikast-Brande
Bestyrelse	Michael Bjørno Jensen, formand Torkild Lund Jakob Sønderkjær Skjærbæk
Direktion	Torkild Lund
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Platanvej 4 7400 Herning

Koncernoversigt

Selskab	Hjemsted	Ejerandel
Textile Logistics Denmark ApS	**Ikast**	
Texpress ApS	Ikast	100
Torp ApS	Ikast	100
Textile Customs ApS	Ikast	100
TLD Ejendomsinvest ApS	Ikast	100

Hoved- og nøgletal

Set over en 3-årig periode kan koncernens udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	Koncern		
	2023/24	2022/23	2021/22
	DKK	DKK	DKK
Hovedtal			
Resultat			
Bruttofortjeneste	59.038.360	63.855.301	48.515.151
Resultat af primær drift	10.481.888	13.415.675	11.307.752
Resultat af finansielle poster	-122.062	-205.544	-53.740
Årets resultat	7.969.637	10.213.811	8.735.981
Balance			
Balancesum	33.007.181	30.588.116	29.809.456
Egenkapital	16.996.018	14.226.381	11.512.570
Pengestrømme			
Pengestrømme fra:			
- driftsaktivitet	11.247.024	4.556.701	9.493.394
- investeringsaktivitet	-7.349.878	-1.672.770	-3.170.898
- finansieringsaktivitet	-3.930.159	-6.007.630	-7.633.671
Årets forskydning i likvider	-33.013	-3.123.699	-1.311.175
Antal medarbejdere	119	131	102
Nøgletal			
Afkastningsgrad	31,8%	43,9%	37,9%
Soliditetsgrad	51,5%	46,5%	38,6%
Egenkapitalforrentning	51,1%	79,4%	83,5%

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udbyde outsourcing af lagerfunktioner og handel med fragt samt andet dermed beslægtet aktiviteter.

Udvikling i året

Koncernens resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 7.969.637, og koncernens balance pr. 31. marts 2024 udviser en positiv egenkapital på DKK 16.996.018.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Årets resultat svarer til forventningerne og betragtes som tilfredsstillende.

Resultatet er tilfredsstillende i et utroligt svært år, hvor kundesegmentet har været meget udfordret, hvorfor vi har forsøgt at holde hånden under kunderne med ingen eller meget små prisstigninger - for at hjælpe det vi kan – på trods af underleverandørerne har lavet prisstigninger til Textile Logistics.

Året har budt på ændringer i ejerkredsen, som har taget lidt tid og kostet lidt fokus i nogle måneder. Vi har endvidere strategisk lukket nogle af de mindre afdelinger for at samle kapaciteten og derigennem skabe driftsmæssige fordele.

Året har budt på større investeringer i nye IT systemer og hardware til at sikre fremtiden og effektiviseringer til de kommende år.
Kapaciteten/kvm. er udvidet markant på 2 af vores største afdelinger til de kommende år, og der er igangsat en automatisering af vores lagre, så vi ser lyst på fremtiden.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

For det kommende år forventes et resultat på niveau med 2023/24

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Koncernens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2024 samt resultatet af koncernens aktiviteter og pengestrømme for 2023/24 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. april 2023 - 31. marts 2024

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
		DKK	DKK	DKK	DKK
Bruttofortjeneste		**59.038.360**	**63.855.301**	**56.974.844**	**61.387.470**
Personaleomkostninger	1	-46.953.479	-49.111.809	-44.422.954	-46.807.001
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.602.993	-1.327.817	-1.323.429	-1.072.918
Resultat før finansielle poster		**10.481.888**	**13.415.675**	**11.228.461**	**13.507.551**
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		0	0	-626.616	-149.816
Finansielle indtægter	2	26.345	28.418	73.784	49.222
Finansielle omkostninger	3	-148.407	-233.962	-139.355	-228.334
Resultat før skat		**10.359.826**	**13.210.131**	**10.536.274**	**13.178.623**
Skat af årets resultat	4	-2.390.189	-2.996.320	-2.566.637	-2.964.812
Årets resultat	5	**7.969.637**	**10.213.811**	**7.969.637**	**10.213.811**

Balance 31. marts 2024

Aktiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
		DKK	DKK	DKK	DKK
Grunde og bygninger		5.511.000	0	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.698.980	3.324.582	1.845.107	2.272.607
Indretning af lejede lokaler		1.241.493	1.240.418	1.221.426	1.240.418
Materielle anlægsaktiver	6	**9.451.473**	**4.565.000**	**3.066.533**	**3.513.025**
Kapitalandele i dattervirksomheder	7	0	0	380.377	536.200
Deposita	8	3.146.908	2.132.873	3.110.908	2.096.873
Finansielle anlægsaktiver		**3.146.908**	**2.132.873**	**3.491.285**	**2.633.073**
Anlægsaktiver		**12.598.381**	**6.697.873**	**6.557.818**	**6.146.098**
Varebeholdninger	9	**2.161.676**	**2.222.585**	**2.017.186**	**2.036.095**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.047.772	18.129.383	14.465.669	17.470.910
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0	7.984.179	938.521
Andre tilgodehavender		524.395	718.290	450.444	655.264
Selskabsskat		589.000	424.000	589.000	424.000
Periodeafgrænsningsposter	10	2.005.836	2.282.851	1.875.547	2.190.457
Tilgodehavender		**18.167.003**	**21.554.524**	**25.364.839**	**21.679.152**
Likvide beholdninger		**80.121**	**113.134**	**0**	**6.735**
Omsætningsaktiver		**20.408.800**	**23.890.243**	**27.382.025**	**23.721.982**
Aktiver		**33.007.181**	**30.588.116**	**33.939.843**	**29.868.080**

Balance 31. marts 2024

Passiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
		DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital		150.000	150.000	150.000	150.000
Overført resultat		9.946.018	8.876.381	9.946.018	8.876.381
Foreslået udbytte for regnskabsåret		6.900.000	5.200.000	6.900.000	5.200.000
Egenkapital		**16.996.018**	**14.226.381**	**16.996.018**	**14.226.381**
Hensættelse til udskudt skat	11	556.500	624.000	500.500	574.000
Hensatte forpligtelser		**556.500**	**624.000**	**500.500**	**574.000**
Kreditinstitutter		2.762.199	1.492.358	2.762.199	1.492.358
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.335.402	6.850.746	7.007.706	6.396.501
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		865	596	865	596
Selskabsskat		1.006.900	2.299.804	1.006.902	2.299.824
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		0	0	209.438	26.972
Deposita		46.500	46.500	46.500	46.500
Anden gæld		4.302.797	5.047.731	5.409.715	4.804.948
Kortfristede gældsforpligtelser		**15.454.663**	**15.737.735**	**16.443.325**	**15.067.699**
Gældsforpligtelser		**15.454.663**	**15.737.735**	**16.443.325**	**15.067.699**
Passiver		**33.007.181**	**30.588.116**	**33.939.843**	**29.868.080**
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	14				
Nærtstående parter	15				
Begivenheder efter balancedagen	16				
Anvendt regnskabspraksis	17				

Egenkapitalopgørelse

Koncern

	Selskabs-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs-året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. april	150.000	8.876.381	5.200.000	14.226.381
Betalt ordinært udbytte	0	0	-5.200.000	-5.200.000
Årets resultat	0	1.069.637	6.900.000	7.969.637
Egenkapital 31. marts	**150.000**	**9.946.018**	**6.900.000**	**16.996.018**

Moderselskab

	Selskabs-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs-året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. april	150.000	8.876.381	5.200.000	14.226.381
Betalt ordinært udbytte	0	0	-5.200.000	-5.200.000
Årets resultat	0	1.069.637	6.900.000	7.969.637
Egenkapital 31. marts	**150.000**	**9.946.018**	**6.900.000**	**16.996.018**

Pengestrømsopgørelse 1. april 2023 - 31. marts 2024

	Note	Koncern 2023/24	Koncern 2022/23
		DKK	DKK
Årets resultat		7.969.637	10.213.811
Regulering	12	3.961.621	4.529.681
Ændring i driftskapital	13	3.353.421	-7.393.492
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		**15.284.679**	**7.350.000**
Renteindbetalinger og lignende		26.345	46.143
Renteudbetalinger og lignende		-148.407	-233.962
Pengestrømme fra ordinær drift		**15.162.617**	**7.162.181**
Betalt selskabsskat		-3.915.593	-2.605.480
Pengestrømme fra driftsaktivitet		**11.247.024**	**4.556.701**
Køb af materielle anlægsaktiver		-6.516.249	-2.224.236
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-1.014.035	551.466
Salg af materielle anlægsaktiver		180.406	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		**-7.349.878**	**-1.672.770**
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		1.269.841	1.492.370
Betalt udbytte		-5.200.000	-7.500.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		**-3.930.159**	**-6.007.630**
Ændring i likvider		**-33.013**	**-3.123.699**
Likvider 1. april		113.134	3.236.833
Likvider 31. marts		**80.121**	**113.134**
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		80.121	113.134
Likvider 31. marts		**80.121**	**113.134**

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	42.560.987	45.288.322	40.334.444	43.287.684
Pensioner	3.451.160	2.580.961	3.180.875	2.315.185
Andre omkostninger til social sikring	941.332	1.242.526	907.635	1.204.132
	46.953.479	**49.111.809**	**44.422.954**	**46.807.001**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	**119**	**131**	**114**	**125**

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK

2. Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	47.539	20.804
Andre finansielle indtægter	20.247	28.156	20.158	28.156
Valutakursgevinster	6.098	262	6.087	262
	26.345	**28.418**	**73.784**	**49.222**

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK

3. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	0	0	0	1.803
Andre finansielle omkostninger	125.202	226.394	117.251	218.976
Valutakurstab	23.205	7.568	22.104	7.555
	148.407	**233.962**	**139.355**	**228.334**

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK
4. Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	2.354.900	2.859.804	2.537.348	2.886.796
Årets udskudte skat	-67.500	142.500	-73.500	84.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	102.789	-5.984	102.789	-5.984
	2.390.189	**2.996.320**	**2.566.637**	**2.964.812**

	Moderselskab	
	2023/24	2022/23
	DKK	DKK
5. Resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	6.900.000	5.200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-145.809
Overført resultat	1.069.637	5.159.620
	7.969.637	**10.213.811**

6. Materielle anlægsaktiver

	Koncern			Moderselskab		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts-materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts-materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. april	0	5.434.962	2.468.355	0	4.009.569	2.287.005
Tilgang i årets løb	5.511.000	540.160	465.088	5.510.594	460.132	443.588
Afgang i årets løb	0	-134.040	0	-5.510.594	-134.040	0
Kostpris 31. marts	5.511.000	5.841.082	2.933.443	0	4.335.661	2.730.593
Ned- og afskrivninger 1. april	0	2.110.380	1.227.937	0	1.736.962	1.046.587
Årets afskrivninger	0	1.138.979	464.013	0	860.849	462.580
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-107.257	0	0	-107.257	0
Ned- og afskrivninger 31. marts	0	3.142.102	1.691.950	0	2.490.554	1.509.167
Regnskabsmæssig værdi 31. marts	**5.511.000**	**2.698.980**	**1.241.493**	**0**	**1.845.107**	**1.221.426**

	Moderselskab	
	2023/24	2022/23
	DKK	DKK

7. Kapitalandele i dattervirksomheder

Kostpris 1. april	321.000	321.000
Tilgang i årets løb	690.000	0
Kostpris 31. marts	1.011.000	321.000
Værdireguleringer 1. april	-4.007	145.809
Årets resultat	-626.616	-149.816
Værdireguleringer 31. marts	-630.623	-4.007
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	0	219.207
Regnskabsmæssig værdi 31. marts	**380.377**	**536.200**

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs-kapital	Ejerandel
Texpress ApS	Ikast	125.000	100%
Torp ApS	Ikast	40.000	100%
Textile Customs ApS	Ikast	40.000	100%
TLD Ejendomsinvest ApS	Ikast	40.000	100%

8. Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Koncern	Moderselskab
	Deposita	Deposita
	DKK	DKK
Kostpris 1. april	2.132.873	2.096.873
Tilgang i årets løb	1.014.035	1.014.035
Kostpris 31. marts	3.146.908	3.110.908
Regnskabsmæssig værdi 31. marts	**3.146.908**	**3.110.908**

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK

9. Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer	2.161.676	2.222.585	2.017.186	2.036.095
	2.161.676	**2.222.585**	**2.017.186**	**2.036.095**

10. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger.

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK

11. Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. april	624.000	481.500	574.000	490.000
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen	-67.500	142.500	-73.500	84.000
Hensættelse til udskudt skat 31. marts	**556.500**	**624.000**	**500.500**	**574.000**

	Koncern	
	2023/24	2022/23
	DKK	DKK

12. Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-26.345	-28.418
Finansielle omkostninger	148.407	233.962
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	1.449.370	1.327.817
Skat af årets resultat	2.390.189	2.996.320
	3.961.621	**4.529.681**

Noter til årsregnskabet

	Koncern	
	2023/24	2022/23
	DKK	DKK

13. Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	60.909	-74.318
Ændring i tilgodehavender	3.552.521	-3.076.813
Ændring i leverandører mv.	-260.009	-4.242.361
	3.353.421	**-7.393.492**

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK

14. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:				
Ejerpantebreve på i alt TDKK 4.000, der giver pant i simple fordringer fra salg af vare og tjenesteydelser, varebeholdning og driftsmaterialer til en samlet regnskabsmæssig værdi af	19.549.388	23.020.030	19.549.388	23.020.030
Virksomhedspant på i alt TDKK 500, der giver pant i simple fordringer fra salg af vare og tjenesteydelser og driftsmaterialer til en samlet regnskabsmæssig værdi af	1.065.444	1.242.835	0	0

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:				
Inden for 1 år	232.143	64.023	232.143	64.023
Mellem 1 og 5 år	845.393	240.087	845.393	240.087
	1.077.536	**304.110**	**1.077.536**	**304.110**
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3-13 mdr.	10.458.180	6.974.359	10.458.180	6.974.359

	Koncern		Moderselskab	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK

14. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 1.006.900. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Moderselskabet har stillet selvskyldnerkaution for dattervirksomheds mellemværende med pengeinstitut.

15. Nærtstående parter

Transaktioner

Der har ikke i årets løb, bortset fra koncerninterne transaktioner og normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

16. Efterfølgende begivenheder

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

Noter til årsregnskabet

17. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Textile Logistics Denmark ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Koncernregnskabet og årsregnskabet for 2023/24 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet Textile Logistics Denmark ApS samt virksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder flertallet af stemmerettighederne, eller hvori moderselskabet gennem aktiebesiddelse eller på anden måde har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20 % og 50 % af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

Ved konsolideringen sammendrages poster af ensartet karakter. Koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, udbytter og mellemværender samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder elimineres.

Moderselskabets kapitalandele i de konsoliderede dattervirksomheder udlignes med moderselskabets andel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret.

Virksomhedssammenslutninger

Virksomhedsovertagelser gennemført den 1. juli 2018 eller senere

Køb af dattervirksomheder behandles efter overtagelsesmetoden, hvorefter den overtagne virksomheds identificerbare aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på overtagelsestidspunktet. Overtagne eventualforpligtelser indregnes i koncernregnskabet til dagsværdi i det omfang værdien kan måles pålideligt.

Overtagelsestidspunktet er det tidspunkt, hvor koncernen opnår kontrol over den overtagne virksomhed.

Kostprisen for den købte virksomhed udgør dagsværdien af det aftalte vederlag, herunder vederlag der er betingede af fremtidige begivenheder. Transaktionsomkostninger, som direkte kan henføres til køb af dattervirksomheder, indregnes i resultatopgørelsen i takt med afholdelsen.

Positivt forskelsbeløb mellem kostprisen for den overtagne virksomhed og de identificerede aktiver og forpligtelser indregnes i balancen under immaterielle anlægsaktiver som goodwill, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over den forventede brugstid. Er forskelsbeløbet negativt indregnes dette straks i resultatopgørelsen.

Såfremt købesumsallokeringen ikke er endelig kan positive og negative forskelsbeløb fra købte dattervirksomheder, som følge af ændring i indregning og måling af de identificerede nettoaktiver, reguleres op til 12 måneder fra overtagelsestidspunktet. Disse reguleringer afspejler sig samtidig i værdien af goodwill eller negativ goodwill, herunder i allerede foretagne afskrivninger.

Indeholder kostprisen betingede vederlag måles disse til dagsværdi på overtagelsestidspunktet. Efterfølgende genmåles betingede vederlag til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Ved trinvise overtagelser genmåles værdien af den hidtidige besiddelse af kapitalandele i den overtagne virksomhed til dagsværdien på overtagelsestidspunkt. Forskellen mellem den bogførte værdi af den hidtidige kapitalandel og dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor koncernen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelserne, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rente eller en alternativ lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for koncernens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning af fremmed valuta

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

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post., jf. dog afsnittet regnskabsmæssig afdækning.

Resultatopgørelsen for udenlandske dattervirksomheder og associerede virksomheder, der er selvstændige enheder, omregnes til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet gennemsnitskurs. Balanceposterne omregnes til balancedagens kurs. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af egenkapitaler primo året og valutakursreguleringer, der opstår som følge af omregning af resultatopgørelsen til balancedagens kurs, indregnes direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen for integrerede udenlandske enheder omregnes til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet gennemsnitskurs, idet poster afledt af ikke-monetære balanceposter dog omregnes til transaktionsdagens kurser for de underliggende aktiver eller forpligtelser. Monetære balanceposter omregnes til balancedagens kurs, mens ikke-monetære poster omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregningen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå koncernen.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå koncernen. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå koncernens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og administration mv.

Bruttofortjeneste

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til koncernens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske datterselskaber. Skatteeffekten af sambeskatningen med dattervirksomhederne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af opførelsen af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen i opførelsesperioden.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	3-5 år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Goodwill, hovedkontorejendomme og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

Hoved- og nøgletal

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad	Resultat af ordinær primær drift x 100 / Samlede aktiver ultimo
Soliditetsgrad	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo
Egenkapitalforrentning	Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital