

Festi hf. - Spá 2025 - 2034 og verðmat 1.1.25																	
Fjárhæðir millj. kr. / %	Rauntölur	Rauntölur	Rauntölur	Rauntölur	Rauntölur	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	
Samstæða	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028	31/12/2029	31/12/2030	31/12/2031	31/12/2032	31/12/2033	31/12/2034	Spá	
Rekstrarreikningur og heildarafkoma																	
Vöru- og þjónustusala.....	86.260	98.736	121.398	136.251	154.462	172.380	181.860	191.863	202.415	213.548	225.293	237.684	250.757	264.549	279.099		
Kostnaðarverð seldra vara.....	-65.576	-74.090	-94.404	-105.584	-117.741	-131.439	-138.669	-146.295	-154.342	-162.830	-172.913	-182.423	-192.456	-203.041	-214.208		
Aðrar rekstrartekjur.....	1.658	2.316	2.386	2.189	2.245	2.505	2.643	2.789	2.942	3.104	3.274	3.455	3.645	3.845	4.057		
Annar rekstrarkostnaður.....	-15.286	-16.845	-19.361	-21.840	-26.455	-28.443	-30.007	-31.657	-33.399	-35.235	-37.173	-39.218	-41.375	-43.651	-46.051		
Rekstrarhagnaður fyrir afskr. - EBITDA.....	7.056	10.117	10.019	11.016	12.511	15.003	15.828	16.699	17.617	18.586	18.482	19.498	20.571	21.702	22.896		
Afskriftir.....	-2.867	-3.193	-3.528	-4.101	-5.090	-6.028	-6.274	-6.502	-6.740	-6.989	-7.262	-7.559	-7.871	-8.196	-8.523		
Matsbreyting fjárfestingaeigna.....	240	736	216	138	302	280	219	225	232	239	246	254	261	269	277		
Rekstrarhagnaður - EBIT.....	4.429	7.660	6.707	7.053	7.723	9.256	9.773	10.422	11.109	11.836	11.466	12.192	12.961	13.775	14.650		
Hrein fjármagnsgjöld.....	-1.919	-1.800	-2.225	-3.335	-3.219	-3.785	-2.964	-3.034	-3.125	-3.216	-3.359	-3.526	-3.667	-3.811	-3.957		
Áhrif hlutdeildarféлага.....	268	301	453	418	608	496	546	602	663	731	805	888	978	1.078	1.188		
Hagnaður f. skatt og aðra heildarafkomu.....	2.778	6.161	4.935	4.136	5.112	5.966	7.355	7.990	8.648	9.351	8.913	9.554	10.272	11.042	11.881		
Tekjuskattur.....	-511	-1.189	-853	-698	-1.093	-1.094	-1.362	-1.478	-1.597	-1.724	-1.621	-1.733	-1.859	-1.993	-2.139		
Önnur heildarafkoma.....	214	1.585	-37	-10	2.403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Heildarafkoma ársins.....	2.481	6.557	4.045	3.428	6.422	4.872	5.993	6.513	7.051	7.627	7.291	7.821	8.413	9.049	9.742		
Vöru- og þjónustusala, breyting í %.....	1,3%	14,5%	23,0%	12,2%	13,4%	11,6%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%		
Framlegð af sölu í %.....	24,0%	25,0%	22,2%	22,5%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,3%	23,3%	23,3%	23,3%	23,3%		
Annar rekstrarkostnaður / sala.....	17,7%	17,1%	15,9%	16,0%	17,1%	16,5%	16,5%	16,5%	16,5%	16,5%	16,5%	16,5%	16,5%	16,5%	16,5%		
EBITDA %.....	8,2%	10,2%	8,3%	8,1%	8,1%	8,7%	8,7%	8,7%	8,7%	8,7%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%		
Afskr. ó.e. (án vv.), rekstrarfj. og l.e. %.	6,9%	7,4%	7,8%	8,6%	9,4%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%		
EBIT %.....	5,1%	7,8%	5,5%	5,2%	5,0%	5,4%	5,4%	5,4%	5,5%	5,5%	5,1%	5,1%	5,2%	5,2%	5,2%		
Meðalvextir lána 1).....	5,4%	5,4%	6,7%	9,4%	9,3%	9,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%	7,0%		
Arðsemi eigin fjár 2).....	8,9%	23,1%	12,7%	10,3%	17,7%	11,5%	13,5%	14,0%	14,6%	15,1%	13,7%	14,2%	14,6%	15,0%	15,4%		
Efnhagsreikningur																	
Fastafjármunir.....	67.258	66.777	71.450	72.405	88.293	91.605	94.418	97.375	100.483	103.751	107.441	111.321	115.406	119.705	123.954		
Veltufjármunir.....	16.107	19.194	21.923	23.627	26.542	30.248	31.833	33.483	35.222	37.055	39.127	41.182	43.349	45.634	48.735		
Eignir samtals.....	83.365	85.971	93.373	96.032	114.835	121.853	126.252	130.858	135.705	140.807	146.568	152.503	158.754	165.339	172.689		
Eigið fé.....	29.783	33.910	34.460	35.842	43.493	46.964	49.547	51.864	54.356	57.047	59.000	61.717	64.656	67.816	71.223		
Langtímaskuldir.....	38.920	37.389	41.940	40.659	47.105	48.102	48.836	50.097	51.377	52.659	55.262	57.192	59.146	61.144	60.129		
Skammtímaskuldir.....	14.662	14.672	16.973	19.531	24.237	26.787	27.869	28.897	29.972	31.101	32.306	33.595	34.953	36.380	41.336		
Eigið fé og skuldir samtals.....	83.365	85.971	93.373	96.032	114.835	121.853	126.252	130.858	135.705	140.807	146.568	152.503	158.754	165.339	172.689		
Sala / ó.e. (án vv.), rekstr.fj. og l. eign.	2,02	2,27	2,56	2,83	2,58	2,75	2,80	2,85	2,90	2,95	2,99	3,03	3,07	3,11	3,16		
Fjárf. í rekstrarfj. ..., nettó / sala.....	6,2%	3,3%	5,9%	3,5%	10,7%	5,1%	4,7%	4,6%	4,6%	4,5%	4,5%	4,5%	4,4%	4,4%	4,2%		
Vaxtaberandi skuldir, þ.m.t. leiguskuldir...	38.160	33.735	38.441	37.140	43.956	45.054	45.878	47.288	48.720	50.154	53.057	55.213	57.396	59.629	62.308		
Greiddur arður.....	648	969	1.563	913	904	1.401	3.410	4.195	4.559	4.936	5.339	5.104	5.475	5.889	6.335		
Arður í hlutfalli af heildarafk. fyrra árs..	22,7%	39,1%	23,8%	22,6%	26,4%	34,9%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%		
Eiginfjárhlutfall.....	35,7%	39,4%	36,9%	37,3%	37,9%	38,5%	39,2%	39,6%	40,1%	40,5%	40,3%	40,5%	40,7%	41,0%	41,2%		
Verðmat - ISK																	
Vegið meðaltal útistandandi hluta í millj...	326	321	309	304	306	311	311	311	311	311	311	311	311	311	311		
Heildarafkoma í milljónum króna.....	2.481	6.557	4.045	3.428	6.422	4.872	5.993	6.513	7.051	7.627	7.291	7.821	8.413	9.049	9.742		
Heildarafkoma á hlut.....	7,6	20,4	13,1	11,3	21,0	15,7	19,3	20,9	22,7	24,5	23,4	25,1	27,1	29,1	31,3		
Arður á hlut.....	2,0	3,0	5,1	3,0	3,0	4,5	11,0	13,5	14,7	15,9	17,2	16,4	17,6	18,9	20,4		
Bókfært eigið fé á hlut.....	92,2	107,3	111,9	119,0	139,8	151,0	159,3	166,8	174,8	183,4	189,7	198,4	207,9	218,1	229,0		
Næmisgreining virðis		Annar rekstrark. / sala '25 - '34															
á hlut		17,5%	16,5%	15,5%													
Framlegð mt	22,5%	85,7	164,5	243,2													
	23,5%	164,6	243,4	322,2													
	'25 - '34	24,5%	243,6	322,3	401,1												
Lykilt. mt		'20 - '24	'25 - '34														
Sala, br..		12,6%	6,1%														
Framlegð..		23,5%	23,5%														
Kostn. hl.		16,8%	16,5%														
EBIT.....		5,7%	5,3%														
Arðs. e.f.		14,6%	14,2%														
1) Meðalvextir lána = fjármagnsgjöld / ((vaxtaberandi skuldir 1.1. + 31.12.) / 2)																	
2) Arðsemi eigin fjár = heildarafkoma / (eigið fé 1.1. - 9/12 x arður +/- 6/12 x aðrar breytingar á eigin fé)																	