

Festi hf. - Spá 2026-2035 og verðmat 1.1.26

Fjárhæðir millj. kr. / %	Rauntölur	Rauntölur	Rauntölur	Rauntölur	Rauntölur	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá	Spá		
Samstæða	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	31/12/2035		
Rekstrarreikningur og heildarafkoma																	
Vöru- og þjónustusala	98.736	121.398	136.251	154.462	173.414	184.686	196.690	207.508	218.921	230.962	243.665	257.067	271.205	286.122	301.858		
Kostnaðarverð seldra vara	-74.090	-94.404	-105.584	-117.741	-129.722	-138.514	-147.518	-155.631	-164.191	-173.222	-183.967	-194.085	-204.760	-217.452	-229.412		
Aðrar rekstrartekjur	2.316	2.386	2.189	2.245	2.313	2.463	2.623	2.768	2.920	3.081	3.250	3.429	3.617	3.816	4.026		
Annar rekstrarkostnaður	-16.845	-19.361	-21.840	-26.455	-30.004	-31.397	-33.437	-35.276	-37.217	-39.264	-41.423	-43.701	-46.105	-48.641	-51.316		
Rekstrarhagnaður fyrir afskr. (EBITDA)	10.117	10.019	11.016	12.511	16.001	17.238	18.359	19.368	20.434	21.558	22.709	23.958	25.156	26.385	27.641		
Afskriftir	-3.193	-3.528	-4.101	-5.090	-6.049	-6.287	-6.640	-6.916	-7.171	-7.438	-7.731	-8.049	-8.383	-8.745	-9.139		
Matsbreyting fjárfestingaæigna	736	216	138	302	159	269	280	218	225	232	239	246	253	261	269		
Rekstrarhagnaður (EBIT)	7.660	6.707	7.053	7.723	10.111	11.221	11.998	12.671	13.487	14.351	14.033	14.905	15.828	16.745	17.686		
Hrein fjármagnsgjöld	-1.800	-2.225	-3.335	-3.219	-3.082	-3.036	-3.026	-2.844	-2.910	-2.979	-3.093	-3.229	-3.339	-3.503	-3.700		
Áhrif hlutdeildarféлага	301	453	418	608	574	374	394	416	438	462	487	513	541	570	601		
Hagnaður f. skatt og aðra heildarafkomu	6.161	4.935	4.136	5.112	7.603	8.560	9.366	10.243	11.016	11.834	11.426	12.189	13.031	13.928	14.887		
Tekjuskattur	-1.189	-853	-698	-1.093	-1.383	-1.637	-1.794	-1.966	-2.115	-2.274	-2.188	-2.335	-2.498	-2.672	-2.851		
Önnur heildarafkoma	1.585	-37	-10	2.403	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Heildarafkoma ársins	6.557	4.045	3.428	6.422	6.295	6.923	7.572	8.278	8.900	9.559	9.238	9.854	10.533	11.271	12.026		
Vöru- og þjónustusala, breyting í %	14,5%	23,0%	12,2%	13,4%	12,3%	6,5%	6,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%		
Framlegð af sölu í %	25,0%	22,2%	22,5%	23,8%	25,2%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	24,5%	24,5%	24,5%	24,0%	24,0%		
Annar rekstrarkostnaður / sala	17,1%	15,9%	16,0%	17,1%	17,3%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%	17,0%		
EBITDA %	10,2%	8,3%	8,1%	8,1%	9,2%	9,3%	9,3%	9,3%	9,3%	9,3%	9,3%	9,3%	9,3%	9,3%	9,3%		
Afskr. ó.e. (án vv.), rekstrarfj. og l.e. %	7,4%	7,8%	8,6%	9,4%	9,9%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%	9,8%		
EBIT %	7,8%	5,5%	5,2%	5,0%	5,8%	6,1%	6,1%	6,1%	6,2%	6,2%	5,8%	5,8%	5,8%	5,8%	5,8%		
Meðalvextir lána 1)	5,4%	6,7%	9,4%	9,3%	8,6%	8,2%	7,7%	7,0%	7,0%	6,9%	6,9%	7,0%	6,9%	7,0%	7,0%		
Arðsemi eigin fjár 2)	23,1%	12,7%	10,3%	17,7%	15,0%	15,0%	15,7%	16,6%	17,2%	17,8%	16,6%	17,1%	17,7%	16,3%	16,7%		
Efnhagsreikningur																	
Fastafjármunir	66.777	71.450	72.405	88.293	89.096	93.613	97.066	99.950	102.962	106.109	109.659	113.369	117.246	121.586	126.126		
Veltufjármunir	19.194	21.923	23.627	26.542	26.665	30.857	32.843	34.617	36.490	38.464	40.763	42.982	45.321	48.043	51.050		
Eignir samtals	85.971	93.373	96.032	114.835	115.761	124.470	129.909	134.567	139.452	144.573	150.423	156.352	162.567	169.628	177.177		
Eigið fé	33.910	34.460	35.842	43.493	47.684	52.444	54.478	56.698	58.976	61.415	63.006	65.469	68.118	69.748	72.373		
Langtímaskuldir	37.389	41.940	40.659	47.105	41.665	44.252	45.949	46.926	47.987	49.046	51.242	52.833	54.432	57.377	58.135		
Skammtímaskuldir	14.672	16.973	19.531	24.237	26.412	27.774	29.482	30.943	32.489	34.112	36.175	38.050	40.017	42.503	46.668		
Eigið fé og skuldir samtals	85.971	93.373	96.032	114.835	115.761	124.470	129.909	134.567	139.452	144.573	150.423	156.352	162.567	169.628	177.177		
Sala / ó.e. (án vv.), rekstr.fj. og l. eign.	2,27	2,56	2,83	2,58	2,80	2,80	2,85	2,90	2,95	3,00	3,04	3,08	3,12	3,15	3,18		
Fjárf. í rekstrarfj., nettó / sala	3,3%	5,9%	3,5%	10,7%	4,5%	5,6%	4,9%	4,6%	4,5%	4,4%	4,5%	4,4%	4,4%	4,4%	4,4%		
Vaxtaberandi skuldir, þ.m.t. leiguskuldir ..	33.735	38.441	37.140	43.956	38.876	41.828	43.766	44.881	46.093	47.303	49.810	51.627	53.453	56.815	59.789		
Greiddur arður	969	1.563	913	904	1.401	2.163	5.538	6.058	6.622	7.120	7.647	7.391	7.883	8.426	8.045		
Arður í hlutfalli af heildarafk. fyrra árs ..	39,1%	23,8%	22,6%	26,4%	21,8%	34,8%	80,0%	80,0%	80,0%	80,0%	80,0%	80,0%	80,0%	80,0%	80,0%		
Eiginfjárhlutfall	39,4%	36,9%	37,3%	37,9%	41,2%	42,1%	41,9%	42,1%	42,3%	42,5%	41,9%	41,9%	41,9%	41,1%	40,8%		
Verðmat - ISK																	
Vegið meðaltal útistandandi hluta í millj. .	321	309	304	306	311	309	309	309	309	309	309	309	309	309	309		
Heildarafkoma í milljónum króna	6.557	4.045	3.428	6.422	6.295	6.923	7.572	8.278	8.900	9.559	9.238	9.854	10.533	11.271	12.026		
Heildarafkoma á hlut	20,4	13,1	11,3	21,0	20,2	22,4	24,5	26,8	28,8	30,9	29,9	31,9	34,1	32,5	34,5		
Arður á hlut	3,0	5,1	3,0	3,0	4,5	7,0	17,9	19,6	21,4	23,0	24,7	23,9	25,5	27,3	26,0		
Bókfært eigið fé á hlut	107,3	111,9	119,1	139,8	154,3	169,7	176,3	183,5	190,9	198,8	203,9	211,9	220,4	225,7	234,2		
Námisgreining virðis																	
		Annar rekstrark. / sala 2026-2035															
		17,5%	17,0%	16,5%		Afgangsaafkoma	6,3	7,0	7,5	9,2	10,5	11,9	10,0	11,5	12,9	10,5	12,0
		23,7%	17,7%	215,4		Ávöxtunarkrafa	10,0%	1,1	1,2	1,3	1,5	1,6	1,8	1,9	2,1	2,4	2,6
Framlegð		171,7	259,0			Núvirði afgangsaafkomu		6,3	6,2	6,9	7,1	7,4	5,7	5,9	6,0	4,5	4,6
mt.		24,7%	258,8	302,5	346,1	Samt. nv. afg. afk. .											
2026-2035		25,7%	346,0	389,6	433,2	Núvirt framt. virði .											
						Innra virði 1.1.2026											
Lykilt. mt.	2021-2025	2026-2035															
Sala, br.	15,0%	5,7%															
Framlegð .	23,7%	24,7%															
Kostn. hl.	16,7%	17,0%															
EBIT	5,9%	5,9%															
Arðs. e.f.	15,8%	16,7%															
			309														
			93.469	Virði hl. 1.1.2026 í kr.													
				Virði eigin fjár 1.1.2026 í millj. kr.													

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)