

## AT Postservice ApS

Pedersholmparken 6  
3600 Frederikssund

CVR-nr. 26 79 72 25

### Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30. januar 2024

---

Allan Nielsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 5           |
| Ledelsesberetning                               | 6           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 7           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023 | 13          |
| Balance pr. 31. december 2023                   | 14          |
| Egenkapitalopgørelse                            | 16          |
| Noter   | 17          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for AT Postservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 30. januar 2024

### Direktion

Thomas Svingfors Olesen

Allan Nielsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til kapitalejerne i AT Postservice ApS*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for AT Postservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA's 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.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 årsregnskabet, 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 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 årsregnskabet 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 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 årsregnskabet 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30. januar 2024

### **Rödl & Partner Danmark**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 39 18 86 78

Claus D. Bishaw-Witt  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne10028

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

AT Postservice ApS  
Pedersholmparken 6  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 26 79 72 25

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 25. september 2002

Hjemsted: Frederikssund

### Direktion

Thomas Svingfors Olesen  
Allan Nielsen

### Revision

Rödl & Partner Danmark  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Store Kongensgade 40H, 2.  
1264 København K

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 30. januar 2024.

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens hovedaktivitet er at drive handel, service- og logistikvirksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 691.217, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 3.550.621.

Selskabets resultat og eksterne omkostninger har været påvirket af årets investeringer i en styrkelse af organisationen, digitalisering og IT-systemer samt en omfattende modernisering og vedligeholdelse af vores faciliteter.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AT Postservice ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med tillæg af andre driftsindtægter, samt med fradrag af forsendelsesomkostninger og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber, har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Forsendelsesomkostninger**

Forsendelsesomkostninger indeholder omkostninger til forsendelse, emballage samt øvrige logistikomkostninger m.v.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### **Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|   | <b>Brugstid</b> |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-20 år         |

## Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Deposita

Deposita måles til kostværdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

### Omregning af fremmed valuta

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 finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

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.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023**

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>kr.    | <u>2022</u><br>kr.    |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                           |             | <b>4.006.701</b>      | <b>3.872.903</b>      |
| Personaleomkostninger                              | 1           | <u>-2.972.110</u>     | <u>-2.639.752</u>     |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b> |             | <b>1.034.591</b>      | <b>1.233.151</b>      |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver  |             | <u>-158.650</u>       | <u>-167.414</u>       |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>             |             | <b>875.941</b>        | <b>1.065.737</b>      |
| Finansielle indtægter                              |             | 15.345                | 0                     |
| Finansielle omkostninger                           |             | <u>-3.400</u>         | <u>-14.645</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>                           |             | <b>887.886</b>        | <b>1.051.092</b>      |
| Skat af årets resultat                             | 2           | <u>-196.669</u>       | <u>-232.467</u>       |
| <b>Årets resultat</b>                              |             | <b><u>691.217</u></b> | <b><u>818.625</u></b> |
| <br>   |             |                       |                       |
| Foreslået udbytte                                  |             | 260.000               | 204.656               |
| Udloddet ekstraordinært udbytte                    |             | 430.000               | 0                     |
| Overført resultat                                  |             | <u>1.217</u>          | <u>613.969</u>        |
|  |             | <b><u>691.217</u></b> | <b><u>818.625</u></b> |

**Balance pr. 31. december 2023**

|   | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>kr.      | <u>2022</u><br>kr.      |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                         |                         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 3           | <u>461.067</u>          | <u>501.516</u>          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |             | <b><u>461.067</u></b>   | <b><u>501.516</u></b>   |
| Deposita                                    | 4           | <u>374.316</u>          | <u>366.831</u>          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |             | <b><u>374.316</u></b>   | <b><u>366.831</u></b>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |             | <b><u>835.383</u></b>   | <b><u>868.347</u></b>   |
| Råvarer og hjælpematerialer                 |             | <u>187.862</u>          | <u>149.386</u>          |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |             | <b><u>187.862</u></b>   | <b><u>149.386</u></b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 1.136.168               | 1.032.417               |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag         |             | 30.391                  | 2.194                   |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | <u>173.623</u>          | <u>182.364</u>          |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <b><u>1.340.182</u></b> | <b><u>1.216.975</u></b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <b><u>2.044.788</u></b> | <b><u>2.131.983</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <b><u>3.572.832</u></b> | <b><u>3.498.344</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <b><u>4.408.215</u></b> | <b><u>4.366.691</u></b> |



**Balance pr. 31. december 2023**

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>kr.      | <u>2022</u><br>kr.      |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                         |                         |
| Anpartskapital                           |             | 125.000                 | 125.000                 |
| Overført resultat                        |             | 3.165.621               | 3.164.407               |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret      |             | 260.000                 | 204.656                 |
| <b>Egenkapital</b>                       | 5           | <b><u>3.550.621</u></b> | <b><u>3.494.063</u></b> |
| Hensættelse til udskudt skat             | 6           | 37.894                  | 46.834                  |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      |             | <b><u>37.894</u></b>    | <b><u>46.834</u></b>    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 376.113                 | 445.559                 |
| Anden gæld                               |             | 443.587                 | 380.235                 |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>819.700</u></b>   | <b><u>825.794</u></b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>819.700</u></b>   | <b><u>825.794</u></b>   |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u>4.408.215</u></b> | <b><u>4.366.691</u></b> |

**Egenkapitalopgørelse**

|                                      | Anpartskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | Udloddet ekstraordinært udbytte | I alt            |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023           | 125.000        | 3.164.404         | 204.656                             | 0                               | 3.494.060        |
| Betalt ordinært udbytte              | 0              | 0                 | -204.656                            | 0                               | -204.656         |
| Betalt ekstraordinært udbytte        | 0              | 0                 | 0                                   | -430.000                        | -430.000         |
| Årets resultat                       | 0              | 1.217             | 260.000                             | 430.000                         | 691.217          |
| <b>Egenkapital 31. december 2023</b> | <b>125.000</b> | <b>3.165.621</b>  | <b>260.000</b>                      | <b>0</b>                        | <b>3.550.621</b> |

**Noter**

|   | <u>2023</u><br>kr.      | <u>2022</u><br>kr.                                     |
|---|-------------------------|--|
| <b>1 Personalemkostninger</b>                   |                         |  |
| Lønninger                                       | 2.904.604               | 2.574.747  |
| Andre omkostninger til social sikring           | <u>67.506</u>           | <u>65.005</u>  |
|   | <b><u>2.972.110</u></b> | <b><u>2.639.752</u></b>                                |
| <br>  |                         |  |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>6</u>                | <u>6</u>   |
| <br>  |                         |  |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                 |                         |  |
| Årets aktuelle skat                             | 205.609                 | 189.806  |
| Årets udskudte skat                             | <u>-8.940</u>           | <u>42.661</u>  |
|   | <b><u>196.669</u></b>   | <b><u>232.467</u></b>                                  |
| <br>  |                         |  |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>               |                         | <u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u> |
| Kostpris 1. januar 2023                         |                         | 3.129.649  |
| Tilgang i årets løb                             |                         | 118.202  |
| Afgang i årets løb                              |                         | <u>-542.443</u>  |
| Kostpris 31. december 2023                      |                         | <u>2.705.408</u>                                       |

**Noter**

|   | <u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u> |
|---|--|
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023                    | 2.628.134  |
| Årets afskrivninger                                     | 154.527  |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | <u>-538.320</u>  |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023                 | <u>2.244.341</u>                                       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>          | <b><u><u>461.067</u></u></b>                           |

**Noter****4 Finansielle anlægsaktiver**

|  | <u>Deposita</u>              |
|--|------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2023                        | 366.831                      |
| Tilgang i årets løb                            | <u>7.485</u>                 |
| Kostpris 31. december 2023                     | <u>374.316</u>               |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b> | <b><u><u>374.316</u></u></b> |

**5 Egenkapital**

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

**6 Hensættelse til udskudt skat**

|   |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2023           | 46.834                      | 4.173                       |
| Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen           | <u>-8.940</u>               | <u>42.661</u>               |
| <b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2023</b> | <b><u><u>37.894</u></u></b> | <b><u><u>46.834</u></u></b> |

**Hensættelse til udskudt skat vedrører:**

|                          |                             |                             |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Materielle anlægsaktiver | <u>37.894</u>               | <u>46.834</u>               |
|                          | <b><u><u>37.894</u></u></b> | <b><u><u>46.834</u></u></b> |

Udskudt skat er afsat med 22,0% svarende til den aktuelle skattesats.

## Noter

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

#### Lejeforpligtigelser

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende lager- og kontorfaciliteter. Lejekontrakten er uopsigelig frem til og med 31. december 2031. De samlede lejeforpligtigelser i uopsigelsesperioden udgør 12.846 tkr.

#### Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet A9 Holding ApS. Selskabet er ikke helejet og hæfter derfor begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytter, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter udgør 0 tkr. pr. 31. december 2023. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### 8 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

A9 Holding ApS (ultimativt moderselskab)  
Strandbakken 26  
3600 Frederikssund