

## Ejendomsselskabet Post ApS

Navervej 14, 7451 Sunds

CVR-nr. 34 47 28 90

## Årsrapport for 2020/21

9. regnskabsår

### Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. oktober 2021

---

John Vestergaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger og erklæringer</b>               |             |
| Ledelsespåtegning                               | 2           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 4           |
| Beretning                                       | 5           |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Resultatopgørelse                               | 6           |
| Balance   | 7           |
| Egenkapitalopgørelse                            | 8           |
| Noter til årsrapporten                          | 9           |
| Regnskabspraksis                                | 10          |

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli - 30. juni 2021 for Ejendomselskabet Post ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 30. juni 2021.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 6. oktober 2021

### Direktionen

John Vestergaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Post ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Post ApS for regnskabsåret 2020/21 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 6. oktober 2021

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Flemming Sillesen, MNE-nr. 31436

Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

|                    |   |
|--------------------|---|
| <b>Selskabet</b>   | Ejendomsselskabet Post ApS<br>Navervej 14<br>7451 Sunds                                       |
|                    | CVR-nr.: 34 47 28 90  |
|                    | Stiftet: 1. april 2012  |
|                    | Hjemstedskommune: Herning   |
|                    | Regnskabsår: 1. januar til 30. juni   |
| <b>Direktionen</b> | John Vestergaard  |
| <b>Revisor</b>     | Vistisen & Lunde<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Guldborgvej 1<br>7400 Herning |

## Beretning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at eje aktier i udlejning af fast ejendom.

### Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

|   | Note | 2020/21<br>DKK       | 2019/20<br>DKK       |
|---|------|----------------------|----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>73.126</b>        | <b>70.259</b>        |
| Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | <u>-32.628</u>       | <u>-32.628</u>       |
| <b>Resultat af primær drift</b>                                   |      | <b>40.498</b>        | <b>37.631</b>        |
| Finansielle omkostninger  | 1    | <u>-17.336</u>       | <u>-16.516</u>       |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>23.162</b>        | <b>21.115</b>        |
| Skat af årets resultat  | 2    | <u>-5.234</u>        | <u>-4.646</u>        |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b><u>17.928</u></b> | <b><u>16.469</u></b> |
| Der foreslås fordelt således:                                     |      |                      |                      |
| Overført resultat   |      | <u>17.928</u>        | <u>16.469</u>        |
|   |      | <b><u>17.928</u></b> | <b><u>16.469</u></b> |

## Balance pr. 30. juni

### Aktiver

|   | Note | 2021<br>DKK      | 2020<br>DKK      |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger                         |      | 2.232.116        | 2.264.744        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>2.232.116</b> | <b>2.264.744</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>2.232.116</b> | <b>2.264.744</b> |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder |      | 14.946           | 14.946           |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 4.149            | 3.323            |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>19.095</b>    | <b>18.269</b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>34.665</b>    | <b>40.064</b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>53.760</b>    | <b>58.333</b>    |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>2.285.876</b> | <b>2.323.077</b> |

### Passiver

|   |   |                  |                  |
|---|---|------------------|------------------|
| Anpartskapital  |   | 80.000           | 80.000           |
| Overført resultat   |   | 745.398          | 727.470          |
| <b>Egenkapital</b>  |   | <b>825.398</b>   | <b>807.470</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat                              | 3 | 284.462          | 279.228          |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                             |   | <b>284.462</b>   | <b>279.228</b>   |
| Gæld til realkreditinstitutter                            |   | 770.870          | 849.052          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                    | 4 | <b>770.870</b>   | <b>849.052</b>   |
| Langfristede gældsforpligtelser, forfalder inden for 1 år |   | 80.000           | 81.200           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                         |   | 289.646          | 270.627          |
| Anden gæld  |   | 35.500           | 35.500           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                    |   | <b>405.146</b>   | <b>387.327</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                 |   | <b>1.176.016</b> | <b>1.236.379</b> |
| <b>Passiver</b>   |   | <b>2.285.876</b> | <b>2.323.077</b> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                     | 5 |                  |                  |
| Eventualforpligtelser                                     | 6 |                  |                  |



**Egenkapitalopgørelse 1. juli - 30. juni**

|                          | Anpartskapital | Overført<br>resultat | Forslag til<br>udbytte for<br>regnskabsåret | I alt   |
|--------------------------|----------------|----------------------|---|---------|
| Egenkapital pr. 1. juli  | 80.000         | 727.470              | 0   | 807.470 |
| Årets resultat           | 0              | 17.928               | 0   | 17.928  |
| Egenkapital pr. 30. juni | 80.000         | 745.398              | 0   | 825.398 |

## Noter til årsrapporten

|   | 2020/21<br>DKK | 2019/20<br>DKK |
|---|----------------|----------------|
| <b>1 Finansielle omkostninger</b>   |                |                |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder   | 5.581          | 4.561          |
| Andre finansielle omkostninger  | 11.755         | 11.955         |
|   | <u>17.336</u>  | <u>16.516</u>  |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>   |                |                |
| Regulering af udskudt skat  | 5.234          | 4.646          |
|   | <u>5.234</u>   | <u>4.646</u>   |
| <b>3 Hensættelse til udskudt skat</b>   |                |                |
| Udskudt skat vedrører for indeværende regnskabsår anlægsaktiver, gældsforpligtelser og skattemæssigt  |                |                |
| <b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>  |                |                |
| Heraf forfalder DKK 445.000 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.  |                |                |
| <b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>  |                |                |
| Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, DKK 850.870, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni udgør DKK 2.232.116.   |                |                |
| <b>6 Eventualforpligtelser</b>  |                |                |
| Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og de øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb. |                |                |

## Regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Post ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

## Regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen ved forfald. Huslejeindtægter indregnes eksklusiv moms.

### Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter omkostninger til ejendomsskat og ejendomsforsikring.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

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

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

### Materielle anlægsaktiver

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

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

|           | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 30 år    | 50%       |

Grunde afskrives ikke.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Egenkapital

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.

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 fremførselsberettigede skattemæssige 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.

### 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.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

### Finansielle gældsforpligtelser

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

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

# 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.”

## John Vestergaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-287955762264

IP: 93.166.xxx.xxx

2021-10-12 19:06:28 UTC

NEM ID 

## Flemming Sillesen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:35658432-RID:56972624

IP: 92.246.xxx.xxx

2021-10-13 06:51:09 UTC

NEM ID 

## John Vestergaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-287955762264

IP: 93.166.xxx.xxx

2021-10-13 15:54:24 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6GGD4-3TDAC-CNUXD-OY0E1-1DQ2T-YIEFC

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 tidsstemplet 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](mailto: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/validate>