



Port of Aalborg Logistics A/S
CVR-nr. 35 14 33 35
Langerak 19
9220 Aalborg Øst

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2024

dirigent

Kristian Thulesen Dahl

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Port of Aalborg Logistics A/S.

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 samt af selskabets pengestrømme 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.

Aalborg, den 18. marts 2024

Direktion

Kristian Thulesen Dahl
direktør

Bestyrelse

Betina Charlotte Mose Nielsen
formand

Tais Terri-Pierre Kløgtner
næstformand

Kristian Thulesen Dahl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Port of Aalborg Logistics A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Port of Aalborg Logistics A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 revisorerets 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.

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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aalborg, den 18. marts 2024

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Peter Nørrevang
statsautoriseret revisor
mne11706

Selskabsoplysninger

Selskabet	Port of Aalborg Logistics A/S Langerak 19 9220 Aalborg Øst CVR-nr.: 35 14 33 35 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023 Hjemsted: Aalborg
Bestyrelse	Betina Charlotte Mose Nielsen, formand Tais Terri-Pierre Kløgtner, næstformand Kristian Thulesen Dahl
Direktion	Kristian Thulesen Dahl, direktør
Revision	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østre Havnepromenade 26, 4. sal 9000 Aalborg

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Nettoomsætning	99.104	99.359	96.741	93.386	106.478
Bruttoresultat	46.241	46.242	51.019	51.039	47.753
Resultat af ordinær primær drift	(1.507)	3.273	11.020	11.702	9.074
Resultat af finansielle poster	5.125	962	859	865	1.089
Årets resultat	2.297	3.202	3.026	3.917	424
Balancesum	206.064	184.894	180.954	175.391	211.562
Investering i materielle anlægsaktiver	27.634	4.967	560	3.693	1.818
Egenkapital	139.230	136.933	133.730	130.704	126.787
Nøgletal					
Bruttomargin	46,7 %	46,5 %	52,7 %	54,7 %	44,8 %
Soliditetsgrad	67,6 %	74,1 %	73,9 %	74,5 %	59,9 %
Forrentning af egenkapital	1,7 %	2,4 %	2,3 %	3,0 %	0,3 %

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens gældende version af "Anbefalinger og nøgletal".

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive havneaktiviteter og understøtte havnedrift, herunder blandt andet at udføre skibsrelaterede hjælpetjenester, eje og drive anlæg, der servicerer Aalborg Havns brugere samt at udøve aktiviteter, der understøtter brugen af Aalborg Havn og søtransport.

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af Port of Aalborg A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 2.297.331, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 139.229.555.

Selskabet er administrationsselskab for alle øvrige selskaber, der indgår i Port of Aalborg-koncernen.

Selskabets resultat er positivt påvirket af ikke-afholdte omkostninger til strategiske og forretningsmæssige aktiviteter som følge af en strategitilpasning i 1. halvår 2023, samt en forskydning i tidsplanen for udskiftning af flere IT-systemer. Udskiftningen af IT-systemerne forventes gennemført i 2024. Derudover har selskabet haft højere renteindtægter som følge af den stigende rente i 2023. Disse forhold har alle haft en positiv effekt på selskabets resultat i regnskabsåret.

Selskabets ledelse anser resultatet for året som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes i det kommende år et positivt regnskabsresultat i niveau DKK 3-4 mio. efter skat.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.

Bæredygtighed (som også omfatter miljø og klima) er et strategisk indsatsområde for Port of Aalborg-koncernen. Det har konstant opmærksomhed på alle niveauer og indtænkes i de valgte løsninger. Betragtninger omkring miljøforhold vurderes derfor systematisk ved anlæg og drift af infrastruktur og ejendomme, ved anskaffelse af nyt materiel, køb af ressourcer og indkøb generelt. Det gælder nu også rådgivning ved vores kunder, hvor bæredygtige løsninger og samarbejder italesættes.

Årets resultat sammenholdt med senest offentliggjorte forventning

Resultatet er bedre end forventet som følge af engangsindtægter på salg af driftsmidler, samt større renteindtægter som følge af stigende renter i samfundet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Port of Aalborg Logistics A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af havnerelaterede tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes inklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, salgsfremmende omkostninger mv., herunder afskrivninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale og ledelsen, lokale- og kontorholdsomkostninger mv., herunder afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver og projekttilskud til gennemførte udviklingsprojekter. For 2023 består posten af fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver, samt indregnet projekttilskud til et afsluttet udviklingsprojekt.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver. For 2023 består posten primært af en nedskrivning på et immaterielt udviklingsprojekt.

Finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld hos tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat af ordinært resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter indregnes i balance, hvor projektet tilsigter at udvikle et bestemt produkt eller en bestemt proces, som selskabet har til hensigt at fremstille eller benytte.

Udviklingsprojekter måles ved første indregning til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid og restværdi.

Udviklingsprojekter afskrives over 0 - 10 år med en forventet restværdi på 0%.

Udviklingsprojekter nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel, inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	10 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-25 år	0 - 20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 - 40 %
Indretning af lejede lokaler	3-5 år	0 %

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Port of Aalborg Logistics A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

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.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviditeterne ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat x 100}}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo x 100}}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat x 100}}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 TDKK
Nettoomsætning		99.103.943	99.359
Produktionsomkostninger	1	(52.862.934)	(53.117)
Bruttoresultat		46.241.009	46.242
Distributionsomkostninger	1	(19.567.972)	(14.406)
Administrationsomkostninger	1	(28.180.338)	(28.563)
Resultat af ordinær primær drift		(1.507.301)	3.273
Andre driftsindtægter		4.663.682	5.029
Andre driftsomkostninger	2	(5.200.687)	(5.016)
Resultat før finansielle poster		(2.044.306)	3.286
Andre finansielle indtægter	3	5.795.941	1.227
Andre finansielle omkostninger	4	(670.962)	(265)
Ordinært resultat før skat		3.080.673	4.248
Skat af ordinært resultat	5	(783.342)	(1.046)
Årets resultat		2.297.331	3.202
Resultatdisponering	6		

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> <u>DKK</u>	<u>2022</u> <u>TDKK</u>
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	7	0	0
Grunde og bygninger		1.524.615	1.635
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver		10.659.356	0
Produktionsanlæg og maskiner		28.367.287	33.702
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		704.432	983
Indretning af lejede lokaler		195.439	239
Materielle anlægsaktiver under udførelse		1.216.225	125
Materielle anlægsaktiver	8	42.667.354	36.684
Anlægsaktiver i alt		42.667.354	36.684
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.026.329	10.816
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		153.623.518	95.733
Andre tilgodehavender		2.940.309	5.002
Selskabsskat		2.109.873	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		1.580.792	4.942
Periodeafgrænsningsposter	9	106.344	1.703
Tilgodehavender		163.387.165	118.196
Likvide beholdninger		9.477	30.014
Omsætningsaktiver i alt		163.396.642	148.210
Aktiver i alt		206.063.996	184.894

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> TDKK
Passiver			
Virksomhedskapital		103.826.669	103.827
Overført resultat		35.402.886	33.106
Egenkapital		139.229.555	136.933
Udskudt skat	10	4.633.072	5.595
Hensatte forpligtelser i alt		4.633.072	5.595
Banker		22.947.282	2.361
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.186.215	15.134
Gæld til tilknyttede virksomheder		18.928.956	17.523
Selskabsskat		0	11
Skyldigt sambeskatningsbidrag		2.705.995	466
Anden gæld		6.007.921	6.871
Periodeafgrænsningsposter		425.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		62.201.369	42.366
Gældsforpligtelser i alt		62.201.369	42.366
Passiver i alt		206.063.996	184.894
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2023	103.826.669	33.105.555	136.932.224
Årets resultat	0	2.297.331	2.297.331
Egenkapital 31. december 2023	103.826.669	35.402.886	139.229.555

Selskabskapitalen består af 1.038.267 aktier á kr. 100. Aktierne er ikke tillagt særlige rettigheder.

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 TDKK
Årets resultat		2.297.331	3.202
Reguleringer	15	3.070.052	6.115
Ændring i driftskapital	16	7.061.832	(13.167)
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		12.429.215	(3.850)
Renteindbetalinger og lignende		5.795.941	1.227
Renteudbetalinger og lignende		(670.962)	(265)
Pengestrømme fra ordinær drift		17.554.194	(2.888)
Betalt/refunderet selskabsskat		1.734.512	404
Pengestrømme fra driftsaktivitet		19.288.706	(2.484)
Køb af immaterielle anlægsaktiver		(4.379.691)	0
Køb af materielle anlægsaktiver		(23.253.997)	(4.967)
Salg af materielle anlægsaktiver		14.238.550	250
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(13.395.138)	(4.717)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		0	(7.644)
Ændring mellemværende til tilknyttede virksomheder		(56.484.454)	41.565
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		20.586.325	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(35.898.129)	33.921
Ændring i likvider		(30.004.561)	26.720
Likvider 1. januar 2023		30.014.038	3.294
Likvider 31. december 2023		9.477	30.014
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		9.477	30.014
Likvider 31. december 2023		9.477	30.014

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	TDKK
1 Medarbejderforhold		
Lønninger	43.851.766	38.420
Pensioner	4.032.632	3.493
Andre omkostninger til social sikring	665.500	613
	<u>48.549.898</u>	<u>42.526</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>933.031</u>	<u>856</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>75</u>	<u>71</u>
2 Andre driftsomkostninger		
I andre driftsomkostninger er der indeholdt en særlig post på 4.505 TDKK, som vedrører en nedskrivning på et afsluttet udviklingsprojekt.		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	TDKK
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.604.721	1.167
Andre finansielle indtægter	166.968	37
Vautakursgevinster	24.252	23
	<u>5.795.941</u>	<u>1.227</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	TDKK
4 Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	574.333	14
Andre finansielle omkostninger	92.876	249
Valutakurstab	3.753	2
	<u>670.962</u>	<u>265</u>

Noter

8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris 1. januar 2023	2.041.677	0	86.684.114	8.853.819	776.760	125.180	98.481.550
Tilgang i årets løb	102.730	10.659.356	11.275.686	0	0	1.216.225	23.253.997
Afgang i årets løb	0	0	(14.595.983)	0	0	(125.180)	(14.721.163)
	<u>2.144.407</u>	<u>10.659.356</u>	<u>83.363.817</u>	<u>8.853.819</u>	<u>776.760</u>	<u>1.216.225</u>	<u>107.014.384</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2023	406.456	0	52.982.561	7.871.341	537.287	0	61.797.645
Årets afskrivninger	213.336	0	4.767.256	278.046	44.034	0	5.302.672
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	274.898	0	0	0	274.898
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	(3.028.185)	0	0	0	(3.028.185)
	<u>619.792</u>	<u>0</u>	<u>54.996.530</u>	<u>8.149.387</u>	<u>581.321</u>	<u>0</u>	<u>64.347.030</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>1.524.615</u>	<u>10.659.356</u>	<u>28.367.287</u>	<u>704.432</u>	<u>195.439</u>	<u>1.216.225</u>	<u>42.667.354</u>

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger for det efterfølgende regnskabsår.

	2023 DKK	2022 TDKK
10 Udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2023	5.595.056	6.131
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	(961.984)	(536)
31. december 2023	<u>4.633.072</u>	<u>5.595</u>

	2023 DKK	2022 TDKK
11 Leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder frem til udløb:	1.666.938	1.933
	<u>1.666.938</u>	<u>1.933</u>

Noter

12 Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er deponeret skadesløsbrev, nom. 24.000 TDKK med pant i Gantry-kran. Regnskabsmæssig værdi af det pantsatte aktiv udgør 100 TDKK.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Transaktioner med nærtstående parter er ikke oplyst i årsrapporten, da disse er foretaget på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Port of Aalborg A/S, CVR-nr. 12 47 31 92, Langerak 19, 9220 Aalborg Øst

Koncernregnskab

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Port of Aalborg A/S, Aalborg

