

Odense Savværk A/ S

Store Klaus 20, 5270 Odense N

CVR-nr. 10 43 21 38

Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. december 2021

Dirigent:

.....
Ulla Lindkjær Jacobsen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Odense Savværk A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17. december 2021
Direktion:

.....
Mogens Lindkjær Jacobsen

Bestyrelse:

.....
Ulla Lindkjær Jacobsen
formand

.....
Mogens Lindkjær Jacobsen

.....
Thorkild Steen Jakobsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Odense Savværk A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Odense Savværk A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 17. december 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Kenneth Skov Hansen
statsaut. revisor
mne32748

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Odense Savværk A/S
Adresse, postnr., by	Store Klaus 20, 5270 Odense N
CVR-nr.	10 43 21 38
Stiftet	30. september 1986
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 30. september 2021
Bestyrelse	Ulla Lindkjær Jacobsen, formand Mogens Lindkjær Jacobsen Thorkild Steen Jakobsen
Direktion	Mogens Lindkjær Jacobsen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er udlejning af fast ejendom med tilhørende produktionsudstyr, driftsmateriel og inventar.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 184.520 kr. efter skat, der af bestyrelsen foreslås disponeret som vist i tilknytning til resultatopgørelsen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	Bruttofortjeneste	624.616	683.405
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-190.024	-190.024
	Resultat før finansielle poster	434.592	493.381
3	Finansielle omkostninger	-197.751	-222.300
	Resultat før skat	236.841	271.081
4	Skat af årets resultat	-52.321	-60.206
	Årets resultat	184.520	210.875
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	184.520	210.875
		184.520	210.875

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	5.029.813	5.219.837
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
		<u>5.029.813</u>	<u>5.219.837</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.029.813</u>	<u>5.219.837</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	265	265
	Periodeafgrænsningsposter	1.581	1.549
		<u>1.846</u>	<u>1.814</u>
	Likvide beholdninger	<u>320.658</u>	<u>533.350</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>322.504</u>	<u>535.164</u>
	AKTIVER I ALT	<u>5.352.317</u>	<u>5.755.001</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	501.000	501.000
	Overført resultat	816.747	632.227
	Egenkapital i alt	<u>1.317.747</u>	<u>1.133.227</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	345.446	385.853
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>345.446</u>	<u>385.853</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	2.161.880	2.494.996
	Gæld til tilknyttede virksomheder	914.877	973.877
		<u>3.076.757</u>	<u>3.468.873</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	436.554	464.927
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.000	35.548
	Skyldig selskabsskat	92.728	102.085
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.551	166
	Anden gæld	51.534	164.322
		<u>612.367</u>	<u>767.048</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.689.124</u>	<u>4.235.921</u>
	PASSIVER I ALT	<u>5.352.317</u>	<u>5.755.001</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	501.000	421.352	922.352
Overført via resultatdisponering	0	210.875	210.875
Egenkapital 1. oktober 2020	501.000	632.227	1.133.227
Overført via resultatdisponering	0	184.520	184.520
Egenkapital 30. september 2021	501.000	816.747	1.317.747

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odense Savværk A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen i form af lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen for den periode, som lejeindtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration og lokaler m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Kostprisen på et samlet materielt anlægsaktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	5-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renter og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er sambeskattet med sin modervirksomhed Pinus Pecunia ApS. 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter individuelle vurderinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indlån i pengeinstitut.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Selskabets gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, svarende til den nominelle værdi.

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte ud over ledelsen, som vederlægges med fri telefon.

kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	49.465	53.164
Renteomkostninger i øvrigt	148.286	169.136
	<u>197.751</u>	<u>222.300</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	92.728	102.085
Årets regulering af udskudt skat	-40.407	-41.879
	<u>52.321</u>	<u>60.206</u>

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. oktober 2020	11.466.024	5.578.649	102.154	17.146.827
Afgang i årets løb	0	-1.882.317	-12.100	-1.894.417
Kostpris 30. september 2021	11.466.024	3.696.332	90.054	15.252.410
Af- og nedskrivninger				
1. oktober 2020	6.246.187	5.578.649	102.154	11.926.990
Årets afskrivninger	190.024	0	0	190.024
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.882.317	-12.100	-1.894.417
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	6.436.211	3.696.332	90.054	10.222.597
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	5.029.813	0	0	5.029.813

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 9.

6 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 501.000 kr. de seneste 5 år.

7 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/9 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker	2.494.879	332.999	2.161.880	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.018.432	103.555	914.877	0
	3.513.311	436.554	3.076.757	0

Gæld til banker vedrører mellemværender med 2 pengeinstitutter. Det ene mellemværende på i alt 364.879 kr. afvikles med faste ydelser. På det andet mellemværende på i alt 2.130.000 kr. betales afdrag efter årlig forhandling i november om engagementet. Den kortfristede andel af bankgælden svarer til de aftalte afdrag i regnskabsåret 2021/22.

Afvikling af gæld til tilknyttede virksomheder forhandles hvert år i november. Den kortfristede andel af gælden til tilknyttede virksomheder svarer til de aftalte afdrag i regnskabsåret 2021/22.

Det er en naturlig konsekvens af, at der hvert år tages stilling til afviklingen af gælden, at der ikke kan gisnes om størrelsen på gælden efter 5 år. Oplysningen om forventet gæld efter 5 år på virksomhedens lån omfatter derfor kun bankgæld, hvor afvikling sker på vilkår, som er indgået ved gældens etablering.

Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Noter

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Pinus Pecunia ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med modervirksomheden for danske selskabsskatter.

9 Sikkerhedsstillelser

I selskabets grunde og bygninger er tinglyst følgende til sikkerhed for gæld til to banker og modervirksomheden Pinus Pecunia ApS:

- ▶ Ejerpantebrev på 1.788.234 kr. med pant i ejendommen Gøteborggade 12, Odense.
- ▶ Ejerpantebrev på 1.000.000 kr. med pant i ejendommen Gøteborggade 12, Odense.
- ▶ Ejerpantebrev på 1.400.000 kr. med pant i ejendommen Gøteborggade 12, Odense.
- ▶ Ejerpantebrev på 2.700.000 kr. med pant i ejendommen Gøteborggade 12, Odense.

I selskabets grunde og bygninger er tinglyst følgende til sikkerhed for gæld til en bank:

- ▶ Skadesløsbrev på 1.400.000 kr. med pant i ejendommen Gøteborggade 12, Odense.

I selskabets produktionsanlæg, maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar er tinglyst et løsøre-ejerpantebrev på 1.000.000 kr. med pant i specifikke maskiner. Løsøreejerpantebrevet står ikke til sikkerhed for noget engagement.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thorkild Steen Jakobsen

Bestyrelse

På vegne af: Odense Savværk A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-847651362904

IP: 178.155.xxx.xxx

2021-12-17 11:56:15 UTC

NEM ID 

Mogens Lindkjær Jacobsen

Direktion

På vegne af: Odense Savværk A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-948951537546

IP: 87.58.xxx.xxx

2021-12-17 17:53:45 UTC

NEM ID 

Mogens Lindkjær Jacobsen

Bestyrelse

På vegne af: Odense Savværk A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-948951537546

IP: 87.58.xxx.xxx

2021-12-17 17:53:45 UTC

NEM ID 

Ulla Lindkjær Jacobsen

Dirigent

På vegne af: Odense Savværk A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-021338402683

IP: 87.58.xxx.xxx

2021-12-17 17:55:09 UTC

NEM ID 

Ulla Lindkjær Jacobsen

Bestyrelse

På vegne af: Odense Savværk A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-021338402683

IP: 87.58.xxx.xxx

2021-12-17 17:55:09 UTC

NEM ID 

Kenneth Skov Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1274257426637

IP: 86.52.xxx.xxx

2021-12-18 10:31:47 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VYCWY-OCLCF-EFFYS-3B1VC-1U3NS-Z5QKT

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 tidsstempelt 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>. 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>