



**addere revision**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

**Øbakke A/S**


**Københavnsvej 282**

**4000 Roskilde**

**(CVR-nr. 26 10 82 92)**

## **Årsrapport for 2015/16**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/12 2016

  
\_\_\_\_\_  
Svend Aage Dreist Hansen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

1

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	<b>3</b>
Den uafhængige revisors erklæringer	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal	<b>6</b>
Beretning	<b>7</b>
<b>Årsregnskab for 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	<b>8</b>
Resultatopgørelse	<b>14</b>
Balance	<b>15</b>
Pengestrømsopgørelse	<b>17</b>
Noter	<b>18</b>

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Øbakke A/S Københavnsvej 282 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 26 10 82 92
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Bestyrelse</b>	Anita Øbakke, formand Hans Øbakke Svend-Aage Dreist Hansen Toni Øbakke Lange
<b>Direktion</b>	Hans Øbakke
<b>Revisor</b>	Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6, 4600 Køge <a href="http://www.addere.dk">www.addere.dk</a>

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Øbakke A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. december 2016

### Direktion



Hans Øbakke

### Bestyrelse



Anita Øbakke  
Formand



Hans Øbakke



Svend-Aage Dreist Hansen



Toni Øbakke Lange

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Øbakke A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Øbakke A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

**Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Køge, den 20. december 2016

Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Søren Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Hoved og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>			
Bruttofortjeneste/bruttotab	21.663	23.600	22.161
Resultat af ordinær primær drift	13.294	15.602	14.774
Resultat af finansielle poster	-208	92	71
Årets resultat	10.099	11.830	11.209
<b>Balance:</b>			
Aktiver	98.195	100.729	63.444
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-755	-219	-621
Egenkapital	21.544	35.445	33.615
<b>Pengestrømme:</b>			
Pengestrømme fra driftsaktivitet	20.970	21.199	9.322
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-755	-219	-621
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-24.000	-10.000	-5.000
<b>Medarbejdere:</b>			
Gennemsnitligt antal ansatte	15	16	14
<b>Nøgletal i %:</b>			
Afkastningsgrad	13,5	15,5	23,3
Soliditetsgrad	21,9	35,2	53,0
Forrentning af egenkapitalen	35,4	34,3	36,7
<b>Definitioner nøgletal</b>			
Afkastningsgrad =	$\frac{\text{Overskud før renter} \times 100}{\text{Aktiver}}$		
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver}}$		
Forrentning af egenkapitalen =	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$		

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og service med entreprenørmaskiner, herunder import af minigravemaskiner.

### Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på kr. 10.098.916. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 og balancen pr. 30. september 2016.

Årets resultat vurderes af ledelsen som tilfredsstillende.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling er forløbet som forventet.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

### Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer at kunne holde indtjening og konsolidering i det kommende år.



## GENERELT

Årsregnskabet for Øbakke A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Igangværende arbejder indregnes i takt med at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning 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

Moderselskabet Øbakke Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn men uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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 skatteforpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

### 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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

## **PENGESTRØMSOPGØRELSE**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

### **Pengestrømme fra driftsaktivitet**

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat, reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### **Pengestrømme fra investeringsaktivitet**

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

13

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>21.663.476</b>	<b>23.599.538</b>
1 Personaleomkostninger	-8.042.976	-7.778.589
Af- og nedskrivninger	-321.564	-218.618
Andre driftsomkostninger	-5.021	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>13.293.915</b>	<b>15.602.331</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	25.297	510.092
Andre finansielle indtægter	65.035	65.705
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-81.264
Andre finansielle omkostninger	-298.505	-402.879
<b>Resultat før skat</b>	<b>13.085.742</b>	<b>15.693.985</b>
2 Skat af årets resultat	-2.986.826	-3.863.641
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>10.098.916</b>	<b>11.830.344</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	10.090.000	24.000.000
Overført resultat	8.916	-12.169.656
<b>Anvendelse i alt</b>	<b>10.098.916</b>	<b>11.830.344</b>

Balance pr. 30. september

14

## AKTIVER

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.167.165	722.358
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.167.165</b>	<b>722.358</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.167.165</b>	<b>722.358</b>
Fremstillede varer og handelsvarer	37.424.165	44.303.447
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>37.424.165</b>	<b>44.303.447</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.211.448	8.603.937
Igangværende arbejder for fremmed regning	76.732	39.270
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	34.236.365	34.082.609
Andre tilgodehavender	1.024.890	124.049
Periodeafgrænsningsposter	60.846	76.326
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>50.610.281</b>	<b>42.926.191</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>8.993.318</b>	<b>12.777.384</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>97.027.764</b>	<b>100.007.022</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>98.194.929</b>	<b>100.729.380</b>

Balance pr. 30. september

15

**PASSIVER**

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	10.954.023	10.945.107
Forslag til udbytte for regnskabsåret	10.090.000	24.000.000
<b>4 EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>21.544.023</u></b>	<b><u>35.445.107</u></b>
2 Udskudt skat	67.000	52.000
<b>HENSÆTTELSER I ALT</b>	<b><u>67.000</u></b>	<b><u>52.000</u></b>
Kreditinstitutter m.v.	612	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	44.481.168	53.160.660
Gæld til tilknyttede virksomheder	29.153.938	9.720.112
Anden gæld	2.948.188	2.351.501
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>76.583.906</u></b>	<b><u>65.232.273</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b><u>76.583.906</u></b>	<b><u>65.232.273</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>98.194.929</u></b>	<b><u>100.729.380</u></b>
5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Nærtstående parter		



	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat	10.098.916	11.830.344
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	321.564	218.618
Reguleringer af avance (tab) ved afhændelse af anlægsaktiver	-11.379	-68.000
Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter	-90.332	-575.797
Reguleringer af renteomkostninger og lignende omkostninger	298.505	484.143
Reguleringer af skat af årets resultat	2.971.826	3.850.641
Reguleringer af udskudt skat	15.000	13.000
Ændring i varebeholdninger	6.879.282	-14.947.358
Ændring i tilgodehavender	-7.684.090	-11.290.028
Ændring i leverandørgæld m.v.	11.351.021	35.442.281
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.</b>	<b><u>24.150.313</u></b>	<b><u>24.957.844</u></b>
Renteindbetalinger	90.332	575.797
Renteomkostninger betalt	-298.505	-484.143
Betalt (refunderet) selskabsskat	-2.971.826	-3.850.641
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b><u>20.970.314</u></b>	<b><u>21.198.857</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-789.392	-287.236
Provenu ved salg af materielle anlægsaktiver	34.400	68.000
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b><u>-754.992</u></b>	<b><u>-219.236</u></b>
Betalt udbytte	-24.000.000	-10.000.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b><u>-24.000.000</u></b>	<b><u>-10.000.000</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-3.784.678</b>	<b>10.979.621</b>
Likvide beholdninger, primo	12.777.384	1.797.763
<b>Likvide beholdninger, ultimo</b>	<b><u>8.992.706</u></b>	<b><u>12.777.384</u></b>
Likvider ultimo	8.993.318	12.777.384
Driftskreditter	-612	0
<b>Likvider ultimo</b>	<b><u>8.992.706</u></b>	<b><u>12.777.384</u></b>

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	6.935.632	6.690.141
Pensioner	842.038	687.453
Andre udgifter til social sikring	265.306	400.995
	<u><b>8.042.976</b></u>	<u><b>7.778.589</b></u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>15</u>	<u>16</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	2.971.826	3.850.641
Årets regulering af udskudt skat	15.000	13.000
	<u><b>2.986.826</b></u>	<u><b>3.863.641</b></u>
<b>3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	2.941.296	3.205.320
Tilgang i årets løb	789.392	287.236
Afgang i årets løb	-256.250	-551.260
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>3.474.438</b></u>	<u><b>2.941.296</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	2.218.938	2.551.580
Årets afskrivninger	321.564	218.618
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-233.229	-551.260
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>2.307.273</b></u>	<u><b>2.218.938</b></u>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<u><b>1.167.165</b></u>	<u><b>722.358</b></u>

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>4 Egenkapital</b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Selskabskapitalen består af 33.335 A-aktier á kr. 10 samt 16.665 B-aktier á kr. 10.		
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	10.945.107	23.114.763
Årets resultat	10.098.916	11.830.344
Foreslået udbytte for regnskabsåret	-10.090.000	-24.000.000
	<u>10.954.023</u>	<u>10.945.107</u>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	24.000.000	10.000.000
Udbetalt udbytte	-24.000.000	-10.000.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	10.090.000	24.000.000
	<u>10.090.000</u>	<u>24.000.000</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u>21.544.023</u>	<u>35.445.107</u>

**5 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser****Eventualforpligtelser**

Selskabet har via kreditinstitut stillet betalingsgaranti overfor leverandører med t.kr. 42.830, heraf er der pr. 30. september 2016 er anvendt t.kr. 40.967.

Der er overfor leasingselskabet afgivet kautions- og tilbagekøbsforpligtelser på kunders leasingaftaler. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 t.kr. 3.170.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
-------------	-----------------------	-----------------------

### **Sambeskatning**

Øbakke A/S hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Øbakke Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

For selskaber, der ikke er 100% ejede af den sambeskattede koncern, er hæftelsen subsidiær og begrænset.

### **6 Nærtstående parter**

#### **Bestemmende indflydelse**

Øbakke Holding ApS, Plusvej 7, 4673 Rødvig Stevns, der er hovedaktionær.

#### **Koncernregnskab**

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Øbakke Holding ApS, Rødvig Stevns.