



**addere revision**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

**Øbakke A/S**

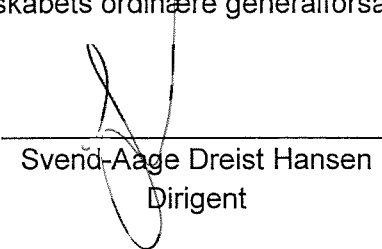
**Københavnsvej 282**

**4000 Roskilde**

(CVR-nr. 26 10 82 92)

## **Årsrapport for 2018/19**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/1 - 2020

  
Svend-Aage Dreist Hansen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8
<b>Årsregnskab for 1. oktober 2018 - 30. september 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse	18
Noter	19

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Øbakke A/S Københavnsvej 282 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 26 10 82 92
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019
<b>Bestyrelse</b>	Anita Solveig Øbakke, formand Toni Øbakke Lange Hans Henrik Øbakke Svend-Aage Dreist Hansen
<b>Direktion</b>	Hans Henrik 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 2018 - 30. september 2019 for Øbakke A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 3. januar 2020

### Direktion



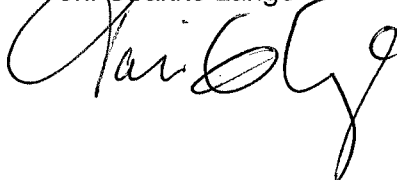
Hans Henrik Øbakke

### Bestyrelse



Anita Solveig Øbakke  
Formand

Toni Øbakke Lange



Hans Henrik Øbakke



Svend-Aage Dreist Hansen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Øbakke A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Øbakke A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 renskabsbrugere 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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.

Køge, den 3. januar 2020

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



Søren Nielsen  
statsautoriseret revisor  
mne10798

## Ledelsesberetning - Hoved og nøgletal

	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16	2015/14
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste/bruttotab	24.895	27.972	26.943	21.854	23.600
Resultat af ordinær primær drift	15.415	17.900	17.507	13.294	15.602
Resultat af finansielle poster	-268	-246	-372	-208	92
Årets resultat	11.803	13.756	13.338	10.099	11.830
<b>Balance:</b>					
Aktiver	93.744	85.372	74.104	98.195	100.729
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-258	-326	262	-755	-219
Egenkapital	23.350	25.248	24.792	21.544	35.445
<b>Pengestrømme:</b>					
Pengestrømme fra driftsaktivitet	44.466	6.838	9.351	20.970	21.199
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-258	-326	262	-755	-219
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-13.597	-13.300	-10.090	-24.000	-10.000
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal ansatte	17	19	17	15	16
<b>Nøgletal i %:</b>					
Afkastningsgrad	16,4	21,0	23,6	13,5	15,5
Soliditetsgrad	24,9	29,6	33,5	21,9	35,2
Forrentning af egenkapitalen	48,6	55,0	57,6	35,4	34,3
<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 =	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$				

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger. Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet 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. 11.802.895. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 og balancen pr. 30. september 2019.

Årets resultat vurderes af ledelsen som tilfredsstillende.

Der har ikke været nogen særlige begivenheder i året.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling er som forventet.

### Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer at kunne holde indtjeningen i det kommende år.

### Særlige risici

Selskabet er ikke underlagt særlige risici, hverken forretningsmæssige eller finansielle, udover almindeligt forekommende risici indenfor virksomhedens branche.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

### 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, 3-9 år

## Anvendt regnskabspraksis

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 samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for varer under fremstilling 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### 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.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **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

14

<u>Note</u>	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>24.895.270</b>	<b>27.972.045</b>
1 Personaleomkostninger	-9.193.069	-9.768.606
Af- og nedskrivninger	-267.084	-289.251
Andre driftsomkostninger	-19.903	-14.155
<b>Driftsresultat</b>	<b>15.415.214</b>	<b>17.900.033</b>
Andre finansielle indtægter	33.454	19.791
Andre finansielle omkostninger	-301.279	-265.626
<b>Resultat før skat</b>	<b>15.147.389</b>	<b>17.654.198</b>
2 Skat af årets resultat	-3.344.494	-3.898.376
<b>3 ÅRETS RESULTAT</b>	<b>11.802.895</b>	<b>13.755.822</b>

Balance pr. 30. september

15

## AKTIVER

<u>Note</u>	2018/19 kr.	2017/18 kr.
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	754.072	771.786
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>754.072</b>	<b>771.786</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>754.072</b>	<b>771.786</b>
Råvarer og hjælpematerialer	38.838.111	53.017.271
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>38.838.111</b>	<b>53.017.271</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.641.852	19.279.644
Igangværende arbejder for fremmed regning	40.180	103.040
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.741.139	10.371.256
Andre tilgodehavender	306.223	50.845
5 Periodeafgrænsningsposter	82.404	48.993
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>21.811.798</b>	<b>29.853.778</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>32.339.522</b>	<b>1.728.912</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>92.989.431</b>	<b>84.599.961</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>93.743.503</b>	<b>85.371.747</b>



Balance pr. 30. september

16

**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
6 Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	11.050.448	11.047.553
Forslag til udbytte for regnskabsåret	11.800.000	13.700.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>23.350.448</u></b>	<b><u>25.247.553</u></b>
7 Udskudt skat	20.000	96.000
<b>HENSÆTTELSER I ALT</b>	<b><u>20.000</u></b>	<b><u>96.000</u></b>
Anden gæld	103.121	0
<b>8 Langfristet gæld i alt</b>	<b><u>103.121</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	44.318.897	37.456.266
Gæld til tilknyttede virksomheder	21.471.621	17.619.470
Anden gæld	4.479.416	4.952.458
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>70.269.934</u></b>	<b><u>60.028.194</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b><u>70.373.055</u></b>	<b><u>60.028.194</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>93.743.503</u></b>	<b><u>85.371.747</u></b>
9 Eventualposter		
10 Nærtstående parter		
11 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning		

## Egenkapitalsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året	I alt
<b>Saldo primo</b>	<b>500.000</b>	<b>11.047.553</b>	<b>13.700.000</b>	<b>25.247.553</b>
Betalt udbytte	0	0	-13.700.000	-13.700.000
Årets resultat	0	11.802.895	0	11.802.895
Udbytte	0	-11.800.000	11.800.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>11.050.448</b>	<b>11.800.000</b>	<b>23.350.448</b>

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Årets resultat	11.802.895	13.755.822
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	267.084	289.251
Reguleringer af avance (tab) ved afhændelse af anlægsaktiver	8.739	-180.146
Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter	-33.454	-19.791
Reguleringer af renteomkostninger og lignende omkostninger	301.279	265.626
Reguleringer af skat af årets resultat	3.420.494	3.863.376
Reguleringer af udskudt skat	-76.000	35.000
Ændring i varebeholdninger	14.179.160	-14.445.598
Ændring i tilgodehavender	8.041.980	-3.393.312
Ændring i leverandørgæld m.v.	10.241.740	10.777.282
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.</b>	<b>48.153.917</b>	<b>10.947.510</b>
Renteindbetalinger	33.454	19.791
Renteomkostninger betalt	-301.279	-265.626
Betalt (refunderet) selskabsskat	-3.420.494	-3.863.376
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>44.465.598</b>	<b>6.838.299</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-413.109	-553.627
Provenu ved salg af materielle anlægsaktiver	155.000	228.000
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-258.109</b>	<b>-325.627</b>
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	103.121	0
Betalt udbytte	-13.700.000	-13.300.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-13.596.879</b>	<b>-13.300.000</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>30.610.610</b>	<b>-6.787.328</b>
Likvide beholdninger, primo	1.728.912	8.516.240
<b>Likvide beholdninger, ultimo</b>	<b>32.339.522</b>	<b>1.728.912</b>
Likvider ultimo	32.339.522	1.728.912
<b>Likvider ultimo</b>	<b>32.339.522</b>	<b>1.728.912</b>

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	7.997.883	8.474.152
Pensioner	829.523	927.830
Andre udgifter til social sikring	365.663	366.624
	<u>9.193.069</u>	<u>9.768.606</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>17</u>	<u>19</u>
I henhold til Årsregnskabslovens § 98b, stk. 2, er der ikke oplyst om vederlag til direktionen.		
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	3.420.494	3.863.376
Årets regulering af udskudt skat	-76.000	35.000
	<u>3.344.494</u>	<u>3.898.376</u>
<b>3 Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	11.800.000	13.700.000
Overført resultat	2.895	55.822
<b>Anvendelse i alt</b>	<u>11.802.895</u>	<u>13.755.822</u>

<u>Note</u>	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.613.275	3.107.831
Tilgang i årets løb	413.109	553.627
Afgang i årets løb	-261.092	-2.048.183
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.765.292</b>	<b>1.613.275</b>
Af- og nedskrivninger primo	841.489	2.552.567
Årets afskrivninger	267.084	289.251
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-97.353	-2.000.329
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>1.011.220</b>	<b>841.489</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>754.072</b>	<b>771.786</b>
<b>5 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodeafgrænsningsposter under tilgodehavender vedrører peridiserede omkostninger.		
<b>6 Selskabskapital</b>		
Selskabskapitalen består af 50.000 aktier á kr. 10.		
<b>7 Udskudt skatteforpligtelse</b>		
Udskudt skat primo	96.000	61.000
Årets regulering	-76.000	35.000
	<b>20.000</b>	<b>96.000</b>

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>8 Langfristet gæld</b>		
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	<u>103.121</u>	<u>0</u>

**9 Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Selskabet har via kreditinstitut stillet betalingsgaranti overfor leverandører med t.kr. 41.276, heraf er der pr. 30 september 2019 anvendt t.kr. 32.713.

Der er overfor leasingselskabet afgivet kautions- og tilbagekøbsforpligtelser på kunders leasingaftaler. Forpligtelsen udgør pr. 30 september 2019 t.kr. 1.400.

**Leasingforpligtelser**

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingaftaler uopsigeligt i 9 mdr., forpligtelse, t.kr.	<u>365</u>
--	------------

**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.

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
-------------	-----------------------	-----------------------

## 10 Nærtstående parter

### Bestemmende indflydelse

Øbakke Holding ApS, Store Hedevej 2, 4000 Roskilde, der er hovedaktionær.

### Koncernforhold

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Øbakke Holding ApS, Roskilde.

### Transaktioner med nærtstående parter

Der har i regnskabsåret været samhandel med søsterselskaberne Øbakke Vest A/S, Sivertsen A/S og moderselskabet Øbakke Holding ApS. Alle transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.

## 11 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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