



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Sivertsen A/S

Københavnsvej 282

4000 Roskilde

(CVR-nr. 27 98 55 80)

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/12 2016



Svend-Aage Dreist Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Hoved- og nøgletal | 6 |
| Beretning | 7 |
| Årsregnskab for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Pengestrømsopgørelse | 16 |
| Noter | 17 |

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Sivertsen A/S Københavnsvej 282 4000 Roskilde |
| | CVR-nr.: 27 98 55 80 |
| | Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016 |
| Bestyrelse | Anita Øbakke, formand Svend-Aage Dreist Hansen Hans Øbakke Toni Øbakke Lange |
| Direktion | Hans Øbakke |
| Revisor | Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6, 4600 Køge www.addere.dk |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Sivertsen 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



Svend-Aage Dreist Hansen



Hans Øbakke



Toni Øbakke Lange

Til kapitalejerne i Sivertsen A/S**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Sivertsen 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 | 2014/15 | 2013/14 | 2012/13 | 2011/12 |
|--|---------|---------|---------|---|---------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste/bruttotab | 15.633 | 14.998 | 13.800 | 14.910 | 16.103 |
| Resultat af ordinær primær drift | 1.911 | 1.520 | 406 | 1.902 | 3.275 |
| Resultat af finansielle poster | 75 | -379 | -337 | -507 | -640 |
| Årets resultat | 1.533 | 859 | 52 | 1.044 | 1.974 |
| Balance: | | | | | |
| Aktiver | 51.188 | 53.458 | 41.472 | 39.608 | 38.307 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | -1.311 | -386 | -152 | -539 | -787 |
| Egenkapital | 15.148 | 13.616 | 12.756 | 12.705 | 11.660 |
| Pengestrømme: | | | | | |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 2.898 | 13.823 | 252 | 0 | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -1.311 | -386 | -152 | 0 | 0 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 31 | 31 | 31 | 30 | 30 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Afkastningsgrad | 3,7 | 2,8 | 1,0 | 4,8 | 8,5 |
| Soliditetsgrad | 29,6 | 25,5 | 30,8 | 32,1 | 30,4 |
| Forrentning af egenkapitalen | 10,7 | 6,5 | 0,4 | 8,6 | 18,5 |
| Definitioner nøgletal | | | | | |
| 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 maskiner til brug inden for landbrug, entreprenør og den grønne sektor, samt hermed beslægtede opgaver.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på kr. 1.532.516. 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.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Sivertsen 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:

Indretning af lejede lokaler, 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-9 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser 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.

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

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 15.632.875 | 14.998.003 |
| 1 Personaleomkostninger | -13.219.162 | -13.099.919 |
| Af- og nedskrivninger | -502.450 | -377.642 |
| Driftsresultat | 1.911.263 | 1.520.442 |
| Andre finansielle indtægter | 84.458 | 95.169 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 0 | -348.073 |
| Andre finansielle omkostninger | -9.775 | -125.762 |
| Resultat før skat | 1.985.946 | 1.141.776 |
| 2 Skat af årets resultat | -453.430 | -282.313 |
| ÅRETS RESULTAT | 1.532.516 | 859.463 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 1.530.000 | 0 |
| Overført resultat | 2.516 | 859.463 |
| Anvendelse i alt | 1.532.516 | 859.463 |

Balance pr. 30. september

14

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| 3 Indretning af lejede lokaler | 78.379 | 110.515 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.880.197 | 985.563 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1.958.576 | 1.096.078 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 1.958.576 | 1.096.078 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 34.829.403 | 37.626.981 |
| Varebeholdninger i alt | 34.829.403 | 37.626.981 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 10.351.445 | 12.131.813 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 49.047 | 219.083 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 930.676 | 645.125 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 16.000 |
| Andre tilgodehavender | 336.761 | 539.842 |
| Periodeafgrænsningsposter | 154.812 | 192.714 |
| Tilgodehavender i alt | 11.822.741 | 13.744.577 |
| Likvide beholdninger | 2.577.390 | 990.363 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 49.229.534 | 52.361.921 |
| AKTIVER I ALT | 51.188.110 | 53.457.999 |

Balance pr. 30. september

15

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| Selskabskapital | 2.050.000 | 2.050.000 |
| Overført resultat | 11.568.473 | 11.565.957 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.530.000 | 0 |
| 5 EGENKAPITAL I ALT | 15.148.473 | 13.615.957 |
| 2 Udskudt skat | 14.000 | 0 |
| HENSÆTTELSER I ALT | 14.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.077.871 | 15.282.764 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 24.321.669 | 22.625.496 |
| Anden gæld | 2.626.097 | 1.933.782 |
| Kortfristet gæld i alt | 36.025.637 | 39.842.042 |
| GÆLD I ALT | 36.025.637 | 39.842.042 |
| PASSIVER I ALT | 51.188.110 | 53.457.999 |
| 6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 7 Nærtstående parter | | |

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 1.532.516 | 859.463 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 502.450 | 377.642 |
| Reguleringer af avance (tab) ved afhændelse af anlægsaktiver | -54.000 | -14.068 |
| Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter | -84.458 | -95.169 |
| Reguleringer af renteomkostninger og lignende omkostninger | 9.775 | 473.835 |
| Reguleringer af skat af årets resultat | 423.430 | 257.313 |
| Reguleringer af udskudt skat | 30.000 | 25.000 |
| Ændring i varebeholdninger | 2.797.578 | -7.437.340 |
| Ændring i tilgodehavender | 1.905.836 | -3.636.390 |
| Ændring i leverandørgæld m.v. | -3.816.405 | 23.648.782 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv. | 3.246.722 | 14.459.068 |
| Renteindbetalinger | 84.458 | 95.169 |
| Renteomkostninger betalt | -9.775 | -473.835 |
| Betalt (refunderet) selskabsskat | -423.430 | -257.313 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 2.897.975 | 13.823.089 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -1.364.948 | -581.282 |
| Provenu ved salg af materielle anlægsaktiver | 54.000 | 195.600 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -1.310.948 | -385.682 |
| Ændring i likvider | 1.587.027 | 13.437.407 |
| Likvide beholdninger, primo | 990.363 | -12.447.044 |
| Likvide beholdninger, ultimo | 2.577.390 | 990.363 |
| Likvider ultimo | 2.577.390 | 990.363 |
| Likvider ultimo | 2.577.390 | 990.363 |

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således: | | |
| Gager og lønninger | 11.275.372 | 11.145.376 |
| Pensioner | 1.408.213 | 1.374.653 |
| Andre udgifter til social sikring | 535.577 | 579.890 |
| | <u>13.219.162</u> | <u>13.099.919</u> |
| Gennemsnitligt antal ansatte | <u>31</u> | <u>31</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 423.430 | 257.313 |
| Årets regulering af udskudt skat | 30.000 | 25.000 |
| | <u>453.430</u> | <u>282.313</u> |
| 3 Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 958.588 | 958.588 |
| Kostpris ultimo | <u>958.588</u> | <u>958.588</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 848.073 | 807.080 |
| Årets afskrivninger | 32.136 | 40.993 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>880.209</u> | <u>848.073</u> |
| Bogført værdi ultimo | <u>78.379</u> | <u>110.515</u> |

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 5.005.000 | 5.039.902 |
| Tilgang i årets løb | 1.364.948 | 581.282 |
| Afgang i årets løb | -458.214 | -616.184 |
| Kostpris ultimo | <u>5.911.734</u> | <u>5.005.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | 4.019.437 | 4.117.440 |
| Årets afskrivninger | 470.314 | 336.649 |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger | -458.214 | -434.652 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>4.031.537</u> | <u>4.019.437</u> |
| | | |
| Bogført værdi ultimo | <u>1.880.197</u> | <u>985.563</u> |
| | | |
| 5 Egenkapital | | |
| Selskabskapital | | |
| | | |
| Selskabskapital | 2.050.000 | 2.050.000 |
| | <u>2.050.000</u> | <u>2.050.000</u> |
| | | |
| Selskabskapitalen består af aktier á nominelt kr. 5.000 eller multipla heraf. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. | | |
| | | |
| Overført resultat | | |
| | | |
| Saldo primo | 11.565.957 | 10.706.494 |
| Årets resultat | 1.532.516 | 859.463 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | -1.530.000 | 0 |
| | <u>11.568.473</u> | <u>11.565.957</u> |

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.530.000 | 0 |
| | <u>1.530.000</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>15.148.473</u> | <u>13.615.957</u> |

6 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet betalingsgarantier overfor leverandører på i alt t.kr. 300 via kreditinstitutter.

Der er overfor leasingselskabet afgivet kautions- og tilbagekøbsforpligtelser på kunders leasingaftaler. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 t.kr. 65.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Selskabet har indgået leasingaftaler med en restforpligtelse pr. 30. september 2016 på t.kr. 327.

Huslejeforpligtelse

Selskabet har indgået lejekontrakt med en lejeforpligtelse, t.kr. 1.679

Sambeskatning

Sivertsen 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>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder: | | |
| Virksomhedspant | <u>16.000.000</u> | |
| Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver: | | |
| Varebeholdninger og igangværende arbejder | <u>34.829.403</u> | |
| Tilgodehavender fra salgs- og tjenesteydelser | <u>10.351.445</u> | |
| Driftsmateriel og inventar | <u>1.880.197</u> | |

7 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.