



addere revision
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Sivertsen A/S

Københavnsvej 282

4000 Roskilde

(CVR-nr. 27 98 55 80)

Årsrapport for 2020/21

Regnskabsperiode 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. januar 2022

Svend-Aage Dreist Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8
Årsregnskab for 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse	19
Noter	20

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sivertsen A/S Københavnsvej 282 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 27 98 55 80
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Bestyrelse	Anita Solveig Øbakke, formand Svend Aage Dreist Hansen Hans Henrik Øbakke Toni Øbakke Lange
Direktion	Toni Øbakke Lange
Datterselskab	A.P. Hellisen A/S under frivillig likvidation
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 2020 - 30. september 2021 for Sivertsen 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11. januar 2022

Direktion

Toni Øbakke Lange

Bestyrelse

Anita Solveig Øbakke
Formand

Svend Aage Dreist Hansen

Hans Henrik Øbakke

Toni Øbakke Lange

Ledelsesberetning - Hoved og nøgletal

4

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste/bruttotab	22.677	18.572	18.615	20.308	15.720
Resultat af ordinær primær drift	636	265	10	696	849
Resultat af finansielle poster	2.313	-148	0	-540	41
Årets resultat	2.848	85	3	119	692
Balance:					
Aktiver	68.835	53.898	62.649	64.516	54.846
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-228	60	-410	-715	-1.820
Egenkapital	16.766	13.917	13.832	13.829	14.310
Pengestrømme:					
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-6.018	-3.198	768	-4.054	716
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.792	60	-410	-715	-1.820
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	7.868	3.144	152	-600	-1.530
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal ansatte	49	39	42	43	33
Nøgletal i %:					
Afkastningsgrad	0,9	0,5	0,0	1,1	1,5
Soliditetsgrad	24,4	25,8	22,1	21,4	26,1
Forrentning af egenkapitalen	18,6	0,6	0,0	0,8	4,7
Definitioner nøgletal					
Afkastningsgrad =	$\frac{\text{Overskud før renter} \times 100}{\text{Aktiver}}$				
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver}}$				
Forrentning af egenkapitalen =	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$				

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

5

Til kapitalejerne i Sivertsen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sivertsen A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med

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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

6

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

7

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 11. januar 2022

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

Søren Nielsen
statsautoriseret revisor
mne10798

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service samt anden efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på kr. 2.848.338. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 og balancen pr. 30. september 2021.

Årets resultat vurderes af ledelsen som tilfredsstillende.

Resultat er påvirket positivt ved indregning af resultat af kapitalandele.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling er forløbet som forventet, hvis der reguleres for resultat af kapitalandele.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventer et resultat af den primære drift, på niveau med årets resultat.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Vareforbrug

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

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, 5-7 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-7 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 driftsomkostninger.

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.

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til kostpris eller lavere nettorealisationsværdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelseskostpris 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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 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 investeringsaktiviteter omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver samt værdipapirer.

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, betaling af udbytte til selskabsdeltagere samt årets ændring i kassekreditter.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

15

<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste	22.677.011	18.571.866
1 Personaleomkostninger	-21.322.462	-17.562.960
Af- og nedskrivninger	-718.920	-743.903
Driftsresultat	635.629	265.003
Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.543.975	0
Andre finansielle indtægter	27.451	24.623
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-213.825	-131.066
Andre finansielle omkostninger	-44.218	-42.013
Resultat før skat	2.949.012	116.547
2 Skat af årets resultat	-100.674	-31.216
3 ÅRETS RESULTAT	2.848.338	85.331

Balance pr. 30. september

16

AKTIVER

<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 kr.
4 Indretning af lejede lokaler	204.996	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.365.748	1.899.754
Materielle anlægsaktiver i alt	1.570.744	1.899.754
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.043.975	0
8 Værdipapirer	63.396	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	4.107.371	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	5.678.115	1.899.754
Fremstillede varer og handelsvarer	48.036.926	42.656.043
Varebeholdninger i alt	48.036.926	42.656.043
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.000.692	8.435.086
Igangværende arbejder for fremmed regning	597.560	177.773
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	22.826
Andre tilgodehavender	341.492	488.270
7 Periodeafgrænsningsposter	59.016	154.773
Tilgodehavender i alt	14.998.760	9.278.728
Likvide beholdninger	120.731	63.103
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	63.156.417	51.997.874
AKTIVER I ALT	68.834.532	53.897.628

Balance pr. 30. september

17

PASSIVER

<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 kr.
9 Selskabskapital	2.050.000	2.050.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.543.975	0
Overført resultat	12.171.527	11.867.164
EGENKAPITAL I ALT	16.765.502	13.917.164
10 Udskudt skat	78.670	70.000
HENSÆTTELSER I ALT	78.670	70.000
Kreditinstitutter m.v.	15.983.975	8.116.146
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.641.066	8.513.317
Gæld til tilknyttede virksomheder	19.030.799	17.885.934
Anden gæld	5.334.520	5.395.067
Kortfristet gæld i alt	51.990.360	39.910.464
GÆLD I ALT	51.990.360	39.910.464
PASSIVER I ALT	68.834.532	53.897.628
11 Eventualposter		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Nærtstående parter		
14 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning		

Egenkapitalsoppgørelse 1. oktober - 30. september

	Selskabs- kapital	Netto- opskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Saldo primo	2.050.000	0	11.867.164	13.917.164
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	2.543.975	-2.543.975	0
Årets resultat	0	0	2.848.338	2.848.338
Saldo ultimo	2.050.000	2.543.975	12.171.527	16.765.502

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Årets resultat	2.848.338	85.331
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	718.920	743.903
Reguleringer af avance (tab) ved afhændelse af anlægsaktiver	-161.457	-38.421
Reguleringer af andel i tilknyttet virksomheds resultat efter skat	-2.543.975	0
Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter	-27.451	-24.623
Reguleringer af renteomkostninger og lignende omkostninger	258.043	173.079
Reguleringer af skat af årets resultat	92.004	73.216
Reguleringer af udskudt skat	8.670	-42.000
Ændring i varebeholdninger	-5.380.883	6.180.553
Ændring i tilgodehavender	-5.720.032	1.811.710
Ændring i leverandørgæld m.v.	4.212.067	-11.939.320
Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.	-5.695.756	-2.976.572
Renteindbetalinger	27.451	24.623
Renteomkostninger betalt	-258.043	-173.079
Betalt (refunderet) selskabsskat	-92.004	-73.216
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-6.018.352	-3.198.244
Køb af materielle anlægsaktiver	-389.910	0
Provenu ved salg af materielle anlægsaktiver	161.457	60.366
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.	-1.500.000	0
Køb af værdipapirer	-63.396	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.791.849	60.366
Kortfristet gæld til banker, primo	-8.116.146	-4.971.766
Kortfristet gæld til banker, ultimo	15.983.975	8.116.146
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	7.867.829	3.144.380
Ændring i likvider	57.628	6.502
Likvide beholdninger, primo	63.103	56.601
Likvide beholdninger, ultimo	120.731	63.103

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	18.172.900	14.959.673
Pensioner	2.417.670	1.981.057
Andre udgifter til social sikring	731.892	622.230
	<u>21.322.462</u>	<u>17.562.960</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>49</u>	<u>39</u>
I henhold til Årsregnskabslovens § 98b, stk. 3, er der ikke oplyst om vederlag til direktionen.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	92.004	73.216
Årets regulering af udskudt skat	8.670	-42.000
	<u>100.674</u>	<u>31.216</u>
3 Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.543.975	0
Overført resultat	304.363	85.331
Anvendelse i alt	<u>2.848.338</u>	<u>85.331</u>
4 Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	812.216	812.216
Tilgang i årets løb	209.118	0
Kostpris ultimo	<u>1.021.334</u>	<u>812.216</u>
Af- og nedskrivninger primo	812.216	805.400
Årets afskrivninger	4.122	6.816
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>816.338</u>	<u>812.216</u>
Bogført værdi ultimo	<u>204.996</u>	<u>0</u>

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	6.344.834	6.470.984
Tilgang i årets løb	180.792	0
Afgang i årets løb	0	-126.150
Kostpris ultimo	<u>6.525.626</u>	<u>6.344.834</u>
Af- og nedskrivninger primo	4.445.080	3.812.198
Årets afskrivninger	714.798	737.087
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	-104.205
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>5.159.878</u>	<u>4.445.080</u>
Bogført værdi ultimo	<u>1.365.748</u>	<u>1.899.754</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	1.500.000	0
Kostpris ultimo	<u>1.500.000</u>	<u>0</u>
Årets resultat	2.543.975	0
Opskrivninger ultimo	<u>2.543.975</u>	<u>0</u>
Bogført værdi ultimo	<u>4.043.975</u>	<u>0</u>
Tilknyttede virksomheder: A.P. Hellisen A/S under frivillig likvidation, Aakirkeby, ejerandel 100%		
7 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter under tilgodehavender vedrører periodiserede omkostninger.		
8 Værdipapirer	Noterede	Unoterede
Dagsværdi primo	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets dagsværdiregulering	<u>0</u>	<u>0</u>
Dagsværdi ultimo	<u>63.396</u>	<u>0</u>

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
9 Selskabskapital		
Selskabskapitalen består af 410 aktier á kr. 5.000.		
10 Udskudt skatteforpligtelse		
Udskudt skat primo	70.000	112.000
Årets regulering	8.670	-42.000
	<u>78.670</u>	<u>70.000</u>

11 Eventualposter**Eventualforpligtelser**

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

Huslejeforpligtelse

Der er indgået lejekontrakt med lejeforpligtelser på kr. 3.060.686

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 subsidær og begrænset.

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
12 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>48.036.926</u>	
Tilgodehavender fra salgs- og tjenesteydelser	<u>14.000.692</u>	
Driftsmidler og inventar	<u>1.570.744</u>	

13 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.

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

14 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

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.”

Svend Aage Dreist Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-313826526914

IP: 185.157.xxx.xxx

2022-01-28 08:07:13 UTC

NEM ID 

Hans Henrik Øbakke

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-293345687874

IP: 2.106.xxx.xxx

2022-01-28 17:13:12 UTC

NEM ID 

Toni Øbakke Lange

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-915309611374

IP: 213.83.xxx.xxx

2022-01-31 06:47:44 UTC

NEM ID 

Toni Øbakke Lange

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-915309611374

IP: 213.83.xxx.xxx

2022-01-31 06:47:44 UTC

NEM ID 

Anita Solveig Øbakke

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-295056967532

IP: 2.109.xxx.xxx

2022-01-31 09:36:31 UTC

NEM ID 

Søren Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision statsautoriseret revisi...

Serienummer: CVR:34589992-RID:80792835

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-01-31 09:39:40 UTC

NEM ID 

Svend Aage Dreist Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-313826526914

IP: 185.157.xxx.xxx

2022-02-01 10:04:18 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7ZUUA-G736B-X1HJX-J8ZAG-TOLSS-GAPES

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>