

**Sivertsen A/S**

**Københavnsvej 282**

**4000 Roskilde**

**(CVR-nr. 27 98 55 80)**

**Årsrapport for 2019/20**

Regnskabsperiode 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. januar 2021

---

**Svend-Aage Dreist Hansen**  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	<b>3</b>
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	<b>4</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal	<b>7</b>
Beretning	<b>8</b>
<b>Årsregnskab for 1. oktober 2019 - 30. september 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	<b>9</b>
Resultatopgørelse	<b>14</b>
Balance	<b>15</b>
Egenkapitalopgørelse	<b>17</b>
Pengestrømsopgørelse	<b>18</b>
Noter	<b>19</b>

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Sivertsen A/S Københavnsvej 282 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 27 98 55 80
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020
<b>Bestyrelse</b>	Anita Solveig Øbakke, formand Svend Aage Dreist Hansen Hans Henrik Øbakke Toni Øbakke Lange
<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 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 9. januar 2021

### Direktion

Hans Henrik Øbakke

### Bestyrelse

Anita Solveig Øbakke  
Formand

Svend Aage Dreist Hansen

Hans Henrik Øbakke

Toni Øbakke Lange

## Ledelsesberetning - Hoved og nøgletal

	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste/bruttotab	18.572	18.615	20.308	15.720	15.633
Resultat af ordinær primær drift	265	10	696	849	1.911
Resultat af finansielle poster	-148	0	-540	41	75
Årets resultat	85	3	119	692	1.533
<b>Balance:</b>					
Aktiver	53.898	62.649	64.516	54.846	51.188
Investeringer i materielle anlægsaktiver	60	-410	-715	-1.820	-1.311
Egenkapital	13.917	13.832	13.829	14.310	15.148
<b>Pengestrømme:</b>					
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-3.198	768	-4.054	716	2.898
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	60	-410	-715	-1.820	-1.311
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	152	-600	-1.530	0
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal ansatte	39	42	43	33	31
<b>Nøgletal i %:</b>					
Afkastningsgrad	0,5	0,0	1,1	1,5	3,7
Soliditetsgrad	25,8	22,1	21,4	26,1	29,6
Forrentning af egenkapitalen	0,6	0,0	0,8	4,7	10,7
<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 =	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$				

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

## Til kapitalejerne i Sivertsen A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sivertsen A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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.

### 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.

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**

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 9. januar 2021

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. 85.331. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 og balancen pr. 30. september 2020.

Årets resultat vurderes af ledelsen som utilfredsstillende.

Der har ikke været nogen særlige begivenheder i året.

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

### **Virksomhedens forventede udvikling**

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

COVID-19 vurderes ikke at få en så væsentlig økonomisk betydning for selskabet, at selskabets fortsatte drift vil blive påvirket.

### **Særlige risici**

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

## 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.

## 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 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.

### 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

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### 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.

## 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

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 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, driftskreditter 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>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>18.571.866</b>	<b>18.614.711</b>
1 Personaleomkostninger	-17.562.960	-17.869.573
Af- og nedskrivninger	-743.903	-735.617
<b>Driftsresultat</b>	<b>265.003</b>	<b>9.521</b>
Andre finansielle indtægter	24.623	77.699
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-131.066	0
Andre finansielle omkostninger	-42.013	-77.935
<b>Resultat før skat</b>	<b>116.547</b>	<b>9.285</b>
2 Skat af årets resultat	-31.216	-6.060
3 <b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>85.331</b>	<b>3.225</b>

## Balance pr. 30. september

## AKTIVER

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
4 Indretning af lejede lokaler	0	6.816
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.899.754	2.658.786
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.899.754</b>	<b>2.665.602</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.899.754</b>	<b>2.665.602</b>
Fremstillede varer og handelsvarer	42.656.043	48.836.596
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>42.656.043</b>	<b>48.836.596</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.435.086	8.889.333
Igangværende arbejder for fremmed regning	177.773	262.594
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	22.826	1.215.197
Andre tilgodehavender	488.270	571.310
6 Periodeafgrænsningsposter	154.773	152.004
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>9.278.728</b>	<b>11.090.438</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>63.103</b>	<b>56.601</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>51.997.874</b>	<b>59.983.635</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>53.897.628</b>	<b>62.649.237</b>



## Balance pr. 30. september

## PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
7 Selskabskapital	2.050.000	2.050.000
Overført resultat	11.867.164	11.781.833
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>13.917.164</u></b>	<b><u>13.831.833</u></b>
8 Udskudt skat	70.000	112.000
<b>HENSÆTTELSER I ALT</b>	<b><u>70.000</u></b>	<b><u>112.000</u></b>
Anden gæld	0	151.909
9 <b>Langfristet gæld i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>151.909</u></b>
Kreditinstitutter m.v.	8.116.146	4.971.766
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.513.317	11.129.351
Gæld til tilknyttede virksomheder	17.885.934	30.396.085
Anden gæld	5.395.067	2.056.293
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>39.910.464</u></b>	<b><u>48.553.495</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b><u>39.910.464</u></b>	<b><u>48.705.404</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>53.897.628</u></b>	<b><u>62.649.237</u></b>
10 Eventualposter		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Nærtstående parter		
13 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning		

## Egenkapitalsopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
<b>Saldo primo</b>	<b>2.050.000</b>	<b>11.781.833</b>	<b>13.831.833</b>
Årets resultat	0	85.331	85.331
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>2.050.000</u></b>	<b><u>11.867.164</u></b>	<b><u>13.917.164</u></b>

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Årets resultat	85.331	3.225
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	743.903	735.617
Reguleringer af avance (tab) ved afhændelse af anlægsaktiver	-38.421	-87.371
Reguleringer af renteindtægter og lignende indtægter	-24.623	-77.699
Reguleringer af renteomkostninger og lignende omkostninger	173.079	77.935
Reguleringer af skat af årets resultat	73.216	-16.940
Reguleringer af udskudt skat	-42.000	23.000
Ændring i varebeholdninger	6.180.553	717.059
Ændring i tilgodehavender	1.811.710	846.803
Ændring i leverandørgæld m.v.	-11.939.320	-1.469.873
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.</b>	<b>-2.976.572</b>	<b>751.756</b>
Renteindbetalinger	24.623	77.699
Renteomkostninger betalt	-173.079	-77.935
Betalt (refunderet) selskabsskat	-73.216	16.940
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>-3.198.244</b>	<b>768.460</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-776.396
Provenu ved salg af materielle anlægsaktiver	60.366	366.458
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>60.366</b>	<b>-409.938</b>
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	0	151.909
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>0</b>	<b>151.909</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-3.137.878</b>	<b>510.431</b>
Likvide beholdninger, primo	-4.915.165	-5.425.596
<b>Likvide beholdninger, ultimo</b>	<b>-8.053.043</b>	<b>-4.915.165</b>
Likvider ultimo	63.103	56.601
Driftskreditter	-8.116.146	-4.971.766
<b>Likvider ultimo</b>	<b>-8.053.043</b>	<b>-4.915.165</b>

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	14.959.673	15.158.421
Pensioner	1.981.057	2.003.854
Andre udgifter til social sikring	622.230	707.298
	<b>17.562.960</b>	<b>17.869.573</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	39	42
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	73.216	-16.940
Årets regulering af udskudt skat	-42.000	23.000
	<b>31.216</b>	<b>6.060</b>
<b>3 Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	85.331	3.225
<b>Anvendelse i alt</b>	<b>85.331</b>	<b>3.225</b>
<b>4 Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	812.216	812.216
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>812.216</b>	<b>812.216</b>
Af- og nedskrivninger primo	805.400	788.358
Årets afskrivninger	6.816	17.042
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>812.216</b>	<b>805.400</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>6.816</b>

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	6.470.984	6.156.606
Tilgang i årets løb	0	776.396
Afgang i årets løb	-126.150	-462.018
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>6.344.834</b>	<b>6.470.984</b>
Af- og nedskrivninger primo	3.812.198	3.276.554
Årets afskrivninger	737.087	718.575
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-104.205	-182.931
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>4.445.080</b>	<b>3.812.198</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>1.899.754</b>	<b>2.658.786</b>
<b>6 Periodeafgrænsningsposter</b>		
Periodeafgrænsningsposter under tilgodehavender vedrører periodiserede omkostninger.		
<b>7 Selskabskapital</b>		
Selskabskapitalen består af 410 aktier á kr. 5.000.		
<b>8 Udskudt skatteforpligtelse</b>		
Udskudt skat primo	112.000	89.000
Årets regulering	-42.000	23.000
	<b>70.000</b>	<b>112.000</b>
<b>9 Langfristet gæld</b>		
Heraf forfalder til betaling efter mere end 5 år	0	151.909

<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>10 Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
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 2020 t.kr. 30.		
<b>Huslejeforpligtelse</b>		
Der er indgået lejekontrakt med lejeforpligtelser på kr.	<u>1.736.000</u>	
<b>Sambeskatning</b>		
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.		
<b>11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
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>42.656.043</u>	
Tilgodehavender fra salgs- og tjenesteydelser	<u>8.435.086</u>	
Driftsmidler og inventar	<u>1.899.754</u>	

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
-------------	----------------	----------------

## 12 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 A/S, Øbakke Vest A/S og moderselskabet Øbakke Holding ApS. Alle transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.

## 13 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 registereret, og informationerne er listet herunder.

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

## Hans Henrik Øbakke

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-293345687874

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-01-20 13:03:45Z

NEM ID 

## Hans Henrik Øbakke

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-293345687874

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-01-20 13:03:45Z

NEM ID 

## Toni Øbakke Lange

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-915309611374

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-01-20 13:04:33Z

NEM ID 

## Anita Solveig Øbakke

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-295056967532

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-01-21 09:35:58Z

NEM ID 

## Svend Aage Dreist Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-313826526914

IP: 185.157.xxx.xxx

2021-01-21 11:57:23Z

NEM ID 

## Søren Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision Statsautoriseret Revisi...

Serienummer: CVR:34589992-RID:80792835

IP: 80.63.xxx.xxx

2021-01-21 13:50:30Z

NEM ID 

## Svend Aage Dreist Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-313826526914

IP: 185.157.xxx.xxx

2021-01-22 11:38:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QDO13-5K0QX-TUON-A0NVD-4JPZC-DFUES

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](mailto: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>