

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2018 TIL 30. SEPTEMBER 2019

Service Værkstedet Odsherred ApS

Vig Stationsvej 2C
4560 Vig

CVR-nr: 16 57 17 33

(27. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordnære generalforsamling

Vig, den 29/11 2019

Dirigent:



Brian Olsen.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2018 til 30. september 2019.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

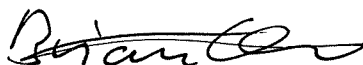
Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vig, den 28/11-2019

I direktionen:



Brian Olsen

Assistanceerklæring

Til ledelsen i Service Værkstedet Odsherred ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Service Værkstedet Odsherred ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balance pr. 30. september 2019 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2018/2019 samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtet opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing Sj. den 28. november 2019

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab



Jan Sander Nielsen

registreret revisor

MNE-nr: MNE962

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere regnskabsår.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægterne fra salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat (22%) af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Eventuelle forskydninger i udskudt skat udgifts/indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes til kostpris.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger indregnes til kostpriser under hensyntagen til ukuranthed.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender:

Debitorer er optaget til nominel værdi på balancetidspunktet med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Andre værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer optages til kursværdi pr. statusdagen.

Gæld:

Gæld optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2018 til 30. september 2019

Note	2018/2019	2017/2018
1. Bruttofortjeneste	<u>1.446.217</u>	<u>110.317</u>
Personaleomkostninger		
2. Lønninger	-236.758	-237.202
Andre omkostninger til social sikring	-5.753	-10.016
Øvrige personaleomkostninger	<u>-10.993</u>	<u>-2.826</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-253.504</u>	<u>-250.044</u>
Resultat før finansiering	<u>1.192.713</u>	<u>-139.727</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	61.055	47.900
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-44.677
Andre finansielle omkostninger	<u>-103.387</u>	<u>-35.280</u>
Finansiering i alt	<u>-42.332</u>	<u>-32.057</u>
Resultat før skat	<u>1.150.381</u>	<u>-171.784</u>
Skatter		
Regulering af tidligere års skatter	-2.357	4.286
Godtgørelse sambeskatning	0	24.655
Regulering af udskudt skat	<u>-11.924</u>	<u>13.860</u>
Årets skatter i alt	<u>-14.281</u>	<u>42.801</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>1.136.100</u>	<u>-128.983</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte (indregnet under egenkapitalen)	54.000	52.900
Overført resultat	<u>1.082.100</u>	<u>-181.883</u>
Disponeret i alt	<u>1.136.100</u>	<u>-128.983</u>

Balance pr. 30. september 2019

Note	2018/2019	2017/2018
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	125.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	50.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000	150.000
Anlægsaktiver i alt	50.000	150.000
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Handelsvarer	563.724	497.881
Varebeholdninger i alt	563.724	497.881
Tilgodehavender		
Varedebitorer	32.956	2.977
Selskabsskat	12.685	12.260
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	24.655
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	273.917	338.033
Andre tilgodehavender	32.548	23.567
Skatteaktiv	1.936	13.860
Tilgodehavender i alt	354.042	415.352
Værdipapirer		
Andre værdipapirer og kapitalandele	350.897	415.477
Værdipapirer i alt	350.897	415.477
Likvide beholdninger		
Likvide midler	1.205.746	779.810
Likvide beholdninger i alt	1.205.746	779.810
Omsætningsaktiver i alt	2.474.409	2.108.520
AKTIVER I ALT	2.524.409	2.258.520

Balance pr. 30. september 2019

Note	2018/2019	2017/2018
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.945.887	863.787
Forslag til udbytte for regnskabsåret	54.000	52.900
3. Egenkapital i alt	<u>2.199.887</u>	<u>1.116.687</u>
GÆLD		
Kortfristet gæld		
Varekreditorer	126.179	74.022
Anden gæld	124.629	85.255
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	947.831
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	73.714	34.725
Kortfristet gæld i alt	<u>324.522</u>	<u>1.141.833</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>324.522</u>	<u>1.141.833</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.524.409</u>	<u>2.258.520</u>

4. Eventualforpligtelser
5. Selskabets hovedaktivitet

Specifikationer og noter til årsrapport

Note		2018/2019	2017/2018	
1. Særlig poster				
Der er indregnet kr. 1.096.143 i avance ved likvidation af datterselskab.				
2. Lønninger				
Gennemsnitligt antal ansatte		<u>1</u>	<u>1</u>	
3. Egenkapital	Anpartskapital	Overf. resultat	Udbytte	I alt
Saldo, primo	200.000	863.787	52.900	1.116.687
Udbetalt udbytte	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	1.136.100	0	1.136.100
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	-54.000	54.000	0
	<u>200.000</u>	<u>1.945.887</u>	<u>54.000</u>	<u>2.199.887</u>
3. Eventualforpligtelser				
Der er ingen eventualforpligtelser.				
4. Selskabets hovedaktivitet				
Selskabets væsentligste aktivitet er salg og reparation af cykler og havemaskiner m.v.				