

## ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2016 TIL 30. SEPTEMBER 2017

### Service Værkstedet Odsherred ApS

Egebjergvej 241, Lestrup  
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 16 57 17 33

(25. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Lestrup, den 19/12 2017

Dirigent: \_\_\_\_\_

  
Brian Olsen

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2016 til 30. september 2017.

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.

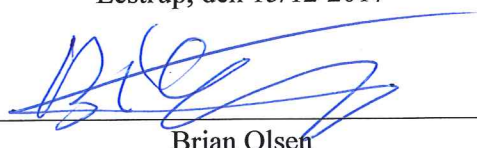
Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

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

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Lestrup, den 15/12-2017

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 2017 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/2017 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 15. december 2017

**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 ukurandhed.

## 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 2016 til 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>67.136</b>	<b>-12.903</b>
<b>Personaleomkostninger</b>		
1. Lønninger	-65.540	-91.152
Andre omkostninger til social sikring	-4.449	-5.651
Øvrige personaleomkostninger	-2.834	-12.837
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-72.823</b>	<b>-109.640</b>
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>-5.687</b>	<b>-122.543</b>
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter	110.509	76.207
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-35.891	-12.534
Andre finansielle omkostninger	-2.837	-3.895
<b>Finansiering i alt</b>	<b>71.781</b>	<b>59.778</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>66.094</b>	<b>-62.765</b>
<b>Skatter</b>		
Regulering af tidligere års skatter	-162	-302
Godtgørelse sambeskatning	22.729	0
Regulering af udskudt skat	-35.706	35.706
<b>Årets skatter i alt</b>	<b>-13.139</b>	<b>35.404</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>52.955</b>	<b>-27.361</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte (indregnet under egenkapitalen)	51.700	50.600
Overført resultat	1.255	-77.961
<b>Disponeret i alt</b>	<b>52.955</b>	<b>-27.361</b>

# Balance pr. 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	125.000	125.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>150.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>150.000</b>	<b>125.000</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Handelsvarer	517.826	455.966
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>517.826</b>	<b>455.966</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Varedebitorer	850	12.545
Selskabsskat	0	55.514
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	206.779	13.703
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	250.000	0
Andre tilgodehavender	18.247	2.256
Skatteaktiv	0	35.706
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>475.876</b>	<b>119.724</b>
<b>Værdipapirer</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	428.894	333.879
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>428.894</b>	<b>333.879</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide midler	1.372.244	949.758
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>1.372.244</b>	<b>949.758</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.794.840</b>	<b>1.859.327</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.944.840</b>	<b>1.984.327</b>

## Balance pr. 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.045.669	1.044.413
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50.600
<b>2. Egenkapital i alt</b>	<b>1.297.369</b>	<b>1.295.013</b>
 <b>GÆLD</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Varekreditorer	118.961	85.784
Selskabsskat	138.216	0
Anden gæld	27.751	18.530
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.354.262	463.657
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.281	121.343
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>1.647.471</b>	<b>689.314</b>
 <b>Gæld og hensættelser i alt</b>	 <b>1.647.471</b>	 <b>689.314</b>
 <b>PASSIVER I ALT</b>	 <b>2.944.840</b>	 <b>1.984.327</b>

3. Eventualforpligtelser
4. Selskabets hovedaktivitet



# Specifikationer og noter til årsrapport

Note			2016/2017	2015/2016
<b>1. Lønninger</b>				
Gennemsnitligt antal ansatte			1	1
<b>2. Egenkapital</b>				
	<b>Anpartskapital</b>	<b>Overf. resultat</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
Saldo, primo	200.000	1.044.414	50.600	1.295.014
Udbetalt udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	52.955	0	52.955
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	-51.700	51.700	0
	<b>200.000</b>	<b>1.045.669</b>	<b>51.700</b>	<b>1.297.396</b>
<b>3. Eventualforpligtelser</b>				
Koncernen (Service Værkstedet Odsherred ApS og SoS Dansk Autohjælp Odsherred ApS) hæfter solidarisk for danske selskabsskatter m.v.				
Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2017 kr. 138.216.				
<b>4. Selskabets hovedaktivitet</b>				
Selskabets væsentligste aktivitet er salg og reparation af cykler og havemaskiner m.v.				