

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2017 TIL 30. SEPTEMBER 2018

Service Værkstedet Odsherred ApS

Vig Stationsvej 2C
4560 Vig

CVR-nr: 16 57 17 33

(26. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordnære generalforsamling

Vig, den 6/12 2018

Dirigent:



Brian Olsen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2017 til 30. september 2018.

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 29/11-2018

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 2018 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2017/2018 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 29. november 2018

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 2017 til 30. september 2018

Note	2017/2018	2016/2017
Bruttofortjeneste	<u>110.317</u>	<u>67.136</u>
Personaleomkostninger		
1. Lønninger	-237.202	-65.540
Andre omkostninger til social sikring	-10.016	-4.449
Øvrige personaleomkostninger	-2.826	-2.834
Personaleomkostninger i alt	<u>-250.044</u>	<u>-72.823</u>
Resultat før finansiering	<u>-139.727</u>	<u>-5.687</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	47.900	110.509
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-44.677	-35.891
Andre finansielle omkostninger	-35.280	-2.837
Finansiering i alt	<u>-32.057</u>	<u>71.781</u>
Resultat før skat	<u>-171.784</u>	<u>66.094</u>
Skatter		
Regulering af tidligere års skatter	4.286	-162
Godtgørelse sambeskatning	24.655	22.729
Regulering af udskudt skat	13.860	-35.706
Årets skatter i alt	<u>42.801</u>	<u>-13.139</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-128.983</u></u>	<u><u>52.955</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte (indregnet under egenkapitalen)	52.900	51.700
Overført resultat	-181.883	1.255
Disponeret i alt	<u><u>-128.983</u></u>	<u><u>52.955</u></u>

Balance pr. 30. september 2018

Note	2017/2018	2016/2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	125.000	125.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>150.000</u>	 <u>150.000</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Handelsvarer	497.881	517.826
Varebeholdninger i alt	<u>497.881</u>	<u>517.826</u>
 Tilgodehavender		
Varedebitorer	2.977	850
Selskabsskat	12.260	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	24.655	206.779
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	338.033	250.000
Andre tilgodehavender	23.567	18.247
Skatteaktiv	13.860	0
Tilgodehavender i alt	<u>415.352</u>	<u>475.876</u>
 Værdipapirer		
Andre værdipapirer og kapitalandele	415.477	428.894
Værdipapirer i alt	<u>415.477</u>	<u>428.894</u>
 Likvide beholdninger		
Likvide midler	779.810	1.372.244
Likvide beholdninger i alt	<u>779.810</u>	<u>1.372.244</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>2.108.520</u>	 <u>2.794.840</u>
 AKTIVER I ALT	 <u><u>2.258.520</u></u>	 <u><u>2.944.840</u></u>

Balance pr. 30. september 2018

Note	2017/2018	2016/2017
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	863.787	1.045.669
Forslag til udbytte for regnskabsåret	52.900	51.700
2. Egenkapital i alt	<u>1.116.687</u>	<u>1.297.369</u>
GÆLD		
Kortfristet gæld		
Varekreditorer	74.022	118.961
Selskabsskat	0	138.216
Anden gæld	85.255	27.751
Gæld til tilknyttede virksomheder	947.831	1.354.262
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	34.725	8.281
Kortfristet gæld i alt	<u>1.141.833</u>	<u>1.647.471</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>1.141.833</u>	<u>1.647.471</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>2.258.520</u></u>	<u><u>2.944.840</u></u>
3. Eventualforpligtelser		
4. Selskabets hovedaktivitet		

Specifikationer og noter til årsrapport

Note		2017/2018	2016/2017
1. Lønninger			
	Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Egenkapital			
	Anpartskapital	Overf. resultat	Udbytte
		I alt	
	Saldo, primo	200.000	1.045.670
	Udbetalt udbytte	0	0
	Årets resultat	0	-128.983
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	-52.900
		<u>200.000</u>	<u>863.787</u>
		<u>52.900</u>	<u>1.116.687</u>
3. Eventualforpligtelser			
	Koncernen (Service Værkstedet Odsherred ApS og SoS Dansk Autohjælp Odsherred ApS) hæfter solidarisk for danske selskabsskatter m.v.		
	Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2018 kr. 0.		
4. Selskabets hovedaktivitet			
	Selskabets væsentligste aktivitet er salg og reparation af cykler og havemaskiner m.v.		