

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2015 TIL 30. SEPTEMBER 2016

Service Værkstedet Odsherred ApS

Egebjergvej 241, Lestrup
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 16 57 17 33

(24. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Lestrup, den 28/11 2016

Dirigent: _____



Brian Olsen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

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 24/11-2016

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 2016 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2015/2016 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 24. november 2016

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab



Jan Sander Nielsen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere regnskabsår.

Selskabets hovedaktivitet:

Selskabets væsentligste aktivitet er salg og reparation af cykler og havemaskiner m.v.

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 virksomheder:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed 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.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse i henhold til årsregnskabslovens § 48.

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2015 til 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	-12.903	-18.662
Personaleomkostninger		
Lønninger	-91.152	-170.765
Pensioner	0	-14.029
Andre omkostninger til social sikring	-5.651	-8.424
Øvrige personaleomkostninger	-12.837	-4.168
Personaleomkostninger i alt	-109.640	-197.386
Resultat før finansiering	-122.543	-216.048
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	76.207	66.383
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-12.534	-4.976
Andre finansielle omkostninger	-3.895	-143
Finansiering i alt	59.778	61.264
Resultat før skat	-62.765	-154.784
Skatter		
Regulering af tidligere års skatter	-302	59
Skat af årets resultat	0	14.000
Regulering af udskudt skat	35.706	0
Årets skatter i alt	35.404	14.059
ÅRETS RESULTAT	-27.361	-140.725
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	50.600	49.900
Overført resultat	-77.961	-190.625
Disponeret i alt	-27.361	-140.725

Balance pr. 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	125.000	125.000
Anlægsaktiver i alt	125.000	125.000
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Handelsvarer	455.966	531.124
Varebeholdninger i alt	455.966	531.124
Tilgodehavender		
Varedebitorer	12.545	14.789
Selskabsskat	55.514	41.049
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	13.703	13.703
Andre tilgodehavender	2.256	25.000
Skatteaktiv	35.706	0
Tilgodehavender i alt	64.210	53.492
Værdipapirer		
Andre værdipapirer og kapitalandele	333.879	273.968
Værdipapirer i alt	333.879	273.968
Likvide beholdninger		
Likvide midler	949.758	706.986
Likvide beholdninger i alt	949.758	706.986
Omsætningsaktiver i alt	1.803.813	1.565.570
AKTIVER I ALT	1.984.327	1.731.619

Balance pr. 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.044.413	1.122.375
2. Egenkapital i alt	<u>1.244.413</u>	<u>1.322.375</u>
GÆLD		
Kortfristet gæld		
Varekreditorer	85.784	39.541
Anden gæld	18.530	58.664
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
Gæld til tilknyttede virksomheder	463.657	175.591
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	121.343	85.548
Kortfristet gæld i alt	<u>739.914</u>	<u>409.244</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>739.914</u>	<u>409.244</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.984.327</u>	<u>1.731.619</u>

3. Eventualforpligtelser

Specifikationer og noter til årsrapport

Note 2015/2016 2014/2015

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS,

100% ejet datterselskab beliggende i Odsherred kommune.

Egenkapital udgør pr. 30/9 2016 kr. 408.982, excl. afsat udbytte kr. 0.

Resultat 1/10 2015 - 30/9 2016 kr. -36.438.

2. Egenkapital

Saldo, primo

Anpartskapital Overf. resultat

I alt

200.000 1.122.374

1.322.374

Årets resultat

0 -27.361

-27.361

Forslag til udbytte for regnskabsåret

0 -50.600

-50.600

200.000

1.044.413

1.244.413

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 2016 kr. 0.