

# ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2020 TIL 30. SEPTEMBER 2021

## Service Værkstedet Odsherred ApS

Vig Stationsvej 2C  
4560 Vig

CVR-nr: 16 57 17 33

(29. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordnære generalforsamling

Vig, den 16/12 2021

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

  
Brian Olsen

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2020 til 30. september 2021.

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 9/12-2021

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 2021 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2020/2021 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 9. december 2021

**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 virksomheder:**

Kapitalandele i tilknyttede 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 2020 til 30. september 2021

Note	2020/2021	2019/2020
<b>Bruttofortjeneste</b>	<u>760.812</u>	<u>549.661</u>
<b>Personaleomkostninger</b>		
1. Lønninger	-423.215	-525.140
Andre omkostninger til social sikring	-13.152	-14.418
Øvrige personaleomkostninger	-2.133	-7.460
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<u>-438.500</u>	<u>-547.018</u>
Andre driftsomkostninger	-185.000	-219.405
<b>Resultat før finansiering</b>	<u>137.312</u>	<u>-216.762</u>
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	9.591
Andre finansielle indtægter	67.760	87.356
Andre finansielle omkostninger	-25.034	-24.030
<b>Finansiering i alt</b>	<u>42.726</u>	<u>72.917</u>
<b>Resultat før skat</b>	<u>180.038</u>	<u>-143.845</u>
<b>Skatter</b>		
Skat af årets resultat	-50.654	0
Andre skatter	-30.005	-13.015
<b>Årets skatter i alt</b>	<u>-80.659</u>	<u>-13.015</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>99.379</u></u>	<u><u>-156.860</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte (indregnet under egenkapitalen)	56.500	55.300
Overført resultat	42.879	-212.160
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>99.379</u></u>	<u><u>-156.860</u></u>

# Balance pr. 30. september 2021

Note	2020/2021	2019/2020
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	25.000	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Handelsvarer	1.027.556	1.072.581
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.027.556</b>	<b>1.072.581</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Varedebitorer	45.338	65.644
Selskabsskat	0	21.229
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	183.158	444.849
Andre tilgodehavender	9.529	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>238.025</b>	<b>531.722</b>
<b>Værdipapirer</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	442.442	406.046
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>442.442</b>	<b>406.046</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide midler	707.982	275.717
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>707.982</b>	<b>275.717</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.416.005</b>	<b>2.286.066</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.441.005</b>	<b>2.311.066</b>

# Balance pr. 30. september 2021

Note	2020/2021	2019/2020
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.776.605	1.733.726
Forslag til udbytte for regnskabsåret	56.500	55.300
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.033.105</u></b>	<b><u>1.989.026</u></b>
<b>GÆLD</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Varekreditorer	28.509	47.775
Sambeskatningsbidrag	30.030	14.740
Selskabsskat	34.625	0
Anden gæld	314.736	259.525
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b><u>407.900</u></b>	<b><u>322.040</u></b>
<b>Gæld og hensættelser i alt</b>	<b><u>407.900</u></b>	<b><u>322.040</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>2.441.005</u></b>	<b><u>2.311.066</u></b>

2. Eventualforpligtelser
3. Selskabets hovedaktivitet



# Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2020/2021	2019/2020
<b>1. Lønninger</b> Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Eventualforpligtelser</b> Der er ingen eventualforpligtelser.		
<b>3. Selskabets hovedaktivitet</b> Selskabets væsentligste aktivitet er salg og reparation af cykler og havemaskiner m.v.		