

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2021  
TIL 30. SEPTEMBER 2022**

**Service Værkstedet Odsherred ApS**

Baeshøjgårdsvej 29  
4560 Vig

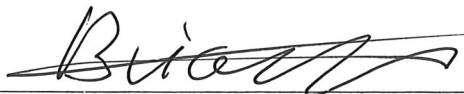
CVR-nr: 16 57 17 33

(30. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Vig, den 4/2 2023

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



Brian Olsen

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2021 til 30. september 2022.

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.

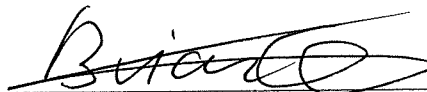
Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

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

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vig, den 31/1-2023

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 2022 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2021/2022 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 regnskabsafklæggelse 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 31. januar 2023

**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 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 2021 til 30. september 2022

Note	2021/2022	2020/2021
<b>Bruttofortjeneste</b>	<u>40.247</u>	<u>760.812</u>
<b>Personaleomkostninger</b>		
1. Lønninger	0	-423.215
Andre omkostninger til social sikring	-1.791	-13.152
Øvrige personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>-2.133</u>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<u>-1.791</u>	<u>-438.500</u>
Andre driftsomkostninger	<u>-143.306</u>	<u>-185.000</u>
<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-104.850</u>	<u>137.312</u>
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter	8.451	67.760
Andre finansielle omkostninger	<u>-175.091</u>	<u>-25.034</u>
<b>Finansiering i alt</b>	<u>-166.640</u>	<u>42.726</u>
<b>Resultat før skat</b>	<u>-271.490</u>	<u>180.038</u>
<b>Skatter</b>		
Skat af årets resultat	0	-50.654
Andre skatter	<u>28.182</u>	<u>-30.005</u>
<b>Årets skatter i alt</b>	<u>28.182</u>	<u>-80.659</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>-243.308</u></u>	<u><u>99.379</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte (indregnet under egenkapitalen)	58.900	56.500
Overført resultat	<u>-302.208</u>	<u>42.879</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>-243.308</u></u>	<u><u>99.379</u></u>

# Balance pr. 30. september 2022

Note	2021/2022	2020/2021
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>25.000</u>
 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	 <u>0</u>	 <u>25.000</u>
 <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Handelsvarer	179.716	1.027.556
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>179.716</u>	<u>1.027.556</u>
 <b>Tilgodehavender</b>		
Varedebitorer	94.228	45.338
Igangværende arbejder	0	2.489
Selskabsskat	2.238	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	183.158
Andre tilgodehavender	310.199	7.040
Skatteaktiv	28.182	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>434.847</u>	<u>238.025</u>
 <b>Værdipapirer</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	370.204	442.442
<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>370.204</u>	<u>442.442</u>
 <b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide midler	807.789	707.982
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>807.789</u>	<u>707.982</u>
 <b>Omsætningsaktiver i alt</b>	 <u>1.792.556</u>	 <u>2.416.005</u>
 <b>AKTIVER I ALT</b>	 <u><u>1.792.556</u></u>	 <u><u>2.441.005</u></u>

# Balance pr. 30. september 2022

Note	2021/2022	2020/2021
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.474.397	1.776.605
Forslag til udbytte for regnskabsåret	58.900	56.500
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.733.297</b>	<b>2.033.105</b>
<b>GÆLD</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Varekreditorer	0	28.509
Sambeskatningsbidrag	0	30.030
Selskabsskat	0	34.625
Anden gæld	59.259	314.736
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>59.259</b>	<b>407.900</b>
<b>Gæld og hensættelser i alt</b>	<b>59.259</b>	<b>407.900</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.792.556</b>	<b>2.441.005</b>

2. Eventualforpligtelser
3. Selskabets hovedaktivitet



# Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2021/2022	2020/2021
<b>1. Lønninger</b> Gennemsnitligt antal ansatte	<u>0</u>	<u>1</u>
<b>2. Eventualforpligtelser</b> Der er ingen eventualforpligtelser.		
<b>3. Selskabets hovedaktivitet</b> Selskabets væsentligste aktivitet er formuepleje.		