

# ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2019 TIL 30. SEPTEMBER 2020

## Service Værkstedet Odsherred ApS

Vig Stationsvej 2C  
4560 Vig

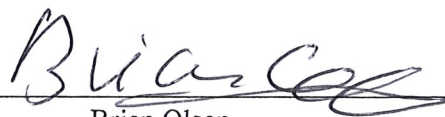
CVR-nr: 16 57 17 33

(28. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordnære generalforsamling

Vig, den 4/12 2020

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

  
Brian Olsen

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2019 til 30. september 2020.

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 28/11-2020

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 2020 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2019/2020 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 28. november 2020

**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 nominal 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 nominal værdi.

# Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2019 til 30. september 2020

Note	2019/2020	2018/2019
<b>Bruttofortjeneste</b>	<u>549.661</u>	<u>1.446.217</u>
<b>Personaleomkostninger</b>		
1. Lønninger	-525.140	-236.758
Andre omkostninger til social sikring	-14.418	-5.753
Øvrige personaleomkostninger	<u>-7.460</u>	<u>-10.993</u>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<u>-547.018</u>	<u>-253.504</u>
2. Andre driftsomkostninger	<u>-219.405</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansiering</b>	<u>-216.762</u>	<u>1.192.713</u>
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.591	0
Andre finansielle indtægter	87.356	61.055
Andre finansielle omkostninger	<u>-24.030</u>	<u>-103.387</u>
<b>Finansiering i alt</b>	<u>72.917</u>	<u>-42.332</u>
<b>Resultat før skat</b>	<u>-143.845</u>	<u>1.150.381</u>
<b>Skatter</b>		
Andre skatter	<u>-13.015</u>	<u>-14.281</u>
<b>Årets skatter i alt</b>	<u>-13.015</u>	<u>-14.281</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>-156.860</u></u>	<u><u>1.136.100</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte (indregnet under egenkapitalen)	55.300	54.000
Overført resultat	<u>-212.160</u>	<u>1.082.100</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<u><u>-156.860</u></u>	<u><u>1.136.100</u></u>

## Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/2020	2018/2019
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	25.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>25.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>25.000</b>	<b>50.000</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Handelsvarer	1.072.581	563.724
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.072.581</b>	<b>563.724</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Varedebitorer	65.644	32.956
Selskabsskat	21.229	12.685
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	444.849	0
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	0	273.917
Andre tilgodehavender	0	32.548
Skatteaktiv	0	1.936
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>531.722</b>	<b>354.042</b>
<b>Værdipapirer</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	406.046	350.897
<b>Værdipapirer i alt</b>	<b>406.046</b>	<b>350.897</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide midler	275.717	1.205.746
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>275.717</b>	<b>1.205.746</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.286.066</b>	<b>2.474.409</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.311.066</b>	<b>2.524.409</b>

# Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/2020	2018/2019
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.733.726	1.945.887
Forslag til udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>1.989.026</b></u>	<u><b>2.199.887</b></u>
<b>GÆLD</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Varekreditorer	47.775	126.179
Sambeskatningsbidrag	14.740	0
Anden gæld	259.525	198.343
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u><b>322.040</b></u>	<u><b>324.522</b></u>
<b>Gæld og hensættelser i alt</b>	<u><b>322.040</b></u>	<u><b>324.522</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u><b>2.311.066</b></u></u>	<u><u><b>2.524.409</b></u></u>

3. Eventualforpligtelser
4. Selskabets hovedaktivitet



# Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2019/2020	2018/2019
<b>1. Lønninger</b> Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Særlig poster</b> Der er indregnet kr. 219.405 vedrørende associeret virksomhed under konkurs.		
<b>3. Eventualforpligtelser</b> Der er ingen eventualforpligtelser.		
<b>4. Selskabets hovedaktivitet</b> Selskabets væsentligste aktivitet er salg og reparation af cykler og havemaskiner m.v.		