

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2023
TIL 30. SEPTEMBER 2024**

Service Værkstedet Odsherred ApS

Vig Stationsvej 2C
4560 Vig

CVR-nr: 16 57 17 33

(32. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Vig, den 24/1 2025

Dirigent:



Brian Olsen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2023 til 30. september 2024.

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 6/1-2025

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 2024 for Service Værkstedet Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2023/2024 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.

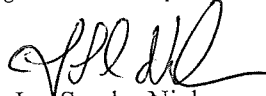
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 6. januar 2025

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:

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 2023 til 30. september 2024

Note	2023/2024	2022/2023
Bruttofortjeneste	<u>3.849</u>	<u>62.724</u>
Resultat før finansiering	<u>3.849</u>	<u>62.724</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	43.961	64.413
Andre finansielle omkostninger	<u>-3.777</u>	<u>0</u>
Finansiering i alt	<u>40.184</u>	<u>64.413</u>
Resultat før skat	<u>44.033</u>	<u>127.137</u>
Skatter		
Skat af årets resultat	-9.460	0
Andre skatter	<u>-214</u>	<u>-25.961</u>
Årets skatter i alt	<u>-9.674</u>	<u>-25.961</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>34.359</u></u>	<u><u>101.176</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte	61.000	0
Overført resultat	<u>-26.641</u>	<u>101.176</u>
Disponeret i alt	<u><u>34.359</u></u>	<u><u>101.176</u></u>

Balance pr. 30. september 2024

Note	2023/2024	2022/2023
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Handelsvarer	54.137	165.037
Varebeholdninger i alt	<u>54.137</u>	<u>165.037</u>
Tilgodehavender		
Varedebitorer	120.469	61.745
Selskabsskat	0	4.038
Andre tilgodehavender	250.171	292.255
Skatteaktiv	0	220
Tilgodehavender i alt	<u>370.640</u>	<u>358.258</u>
Værdipapirer		
2. Andre værdipapirer og kapitalandele	442.359	425.787
Værdipapirer i alt	<u>442.359</u>	<u>425.787</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	947.692	907.732
Likvide beholdninger i alt	<u>947.692</u>	<u>907.732</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.814.828</u>	<u>1.856.814</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.814.828</u>	<u>1.856.814</u>

Balance pr. 30. september 2024

Note	2023/2024	2022/2023
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.548.932	1.575.573
Egenkapital i alt	1.748.932	1.775.573
GÆLD		
Kortfristet gæld		
Selskabsskat	3.148	0
Anden gæld	62.748	81.241
Kortfristet gæld i alt	65.896	81.241
Gæld og hensættelser i alt	65.896	81.241
PASSIVER I ALT	1.814.828	1.856.814

1. Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualforpligtelser
5. Selskabets hovedaktivitet

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2023/2024	2022/2023
1. Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Dagsværdiregulering af børsnoterede værdipapirer Dagsværdi pr. 30/9-2024 af børsnoterede værdipapirer	<u>342.359</u>	
Årets værdiregulering, som er indregnet i resultatopgørelsen	<u>16.571</u>	
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		
4. Eventualforpligtelser Der er ingen eventualforpligtelser.		
5. Selskabets hovedaktivitet Selskabets væsentligste aktivitet er formuepleje.		