

SAM-Invest, Herborg ApS
Birkmosevej 11
6920 Videbæk

CVR-nummer: 26229774

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28 / 6 - 2022

Svend Aage Madsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse.....	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for SAM-Invest, Herborg ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 28 / 6 - 2022

Direktion

Svend Aage Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i SAM-Invest, Herborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SAM-Invest, Herborg ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Ringkøbing, den 28 / 6 - 2022

VL Revision

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr.: 29817286

Asger Kold

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

mne12573

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SAM-Invest, Herborg ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	13.716-	8-
DRIFTSRESULTAT	13.716-	8-
Andre finansielle indtægter.....	531.736	217
Andre finansielle omkostninger	5.521-	4-
RESULTAT FØR SKAT	512.499	205
Skat af årets resultat	114.297-	45-
ÅRETS RESULTAT	398.202	160
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	57.200	57
Overført resultat	341.002	103
DISPONERET I ALT	398.202	160

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

AKTIVER

	2021	2020 kr. 1000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	988	0
Andre tilgodehavender	6.411	0
Tilgodehavender	7.399	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.024.792	1.427
Værdipapirer og kapitalandele	2.024.792	1.427
Likvide beholdninger	878.195	1.092
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.910.386	2.519
AKTIVER.....	2.910.386	2.519

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020 kr. 1000
Virksomhedskapital	1.125.000	1.125
Overført resultat	1.631.219	1.290
Forslag til udbytte for regnskabsåret	57.200	57
EGENKAPITAL	2.813.419	2.472
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	8
Selskabsskat	79.614	28
Anden gæld	5.150	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.203	11
Kortfristede gældsforpligtelser	96.967	47
GÆLDSFORPLIGTELSE	96.967	47
PASSIVER	2.910.386	2.519

- 2 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	1.125.000	1.125
Virksomhedskapital ultimo	1.125.000	1.125
Overført resultat, primo	1.290.217	1.187
Årets resultat	398.202	160
Foreslået udbytte	57.200-	57-
Overført resultat ultimo	1.631.219	1.290
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	56.500	55
Foreslået udbytte	57.200	57
Udloddet udbytte	56.500-	55-
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	57.200	57
EGENKAPITAL	2.813.419	2.472

NOTER

	2021	2020 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentligste aktivitet består af handel med værdipapirer.		
2 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
<i>Værdi ultimo indregnet i balancen</i>		
Værdipapirer	2.024.794	1.426
	<hr/> 2.024.794	<hr/> 1.426
<i>Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen</i>		
Værdipapirer	327.684	68
	<hr/> 327.684	<hr/> 68
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		