

SAMSØ POSTEN ApS

Industrivej 6
8305 Samsø

Årsrapport
1. oktober 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2019

Carsten Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SAMSØ POSTEN ApS
Industrivej 6
8305 Samsø

CVR-nr: 26460816
Regnskabsår: 01/10/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Jyske Bank

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober til 31. december 2018 for Samsø Posten ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober til 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 28/01/2019

Direktion

Morten Steen Christensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Samsø Posten ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Posten ApS for regnskabsåret 1. oktober til 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler 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.

Vejle, 28/01/2019

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er avisudgivelse og trykkerivirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et overskud på kr. 147.628. Balancen pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.636.027. Regnskabsperioden anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Samtlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

Leasingudgifter udgiftsføres på forfaldstidspunktet.

BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger består af udgifter til lønninger, pension samt sociale omkostninger. Lønrefusion er fratrukket i lønudgifterne.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger består af udgifter til salg, markedsføring, lokaler, administration og øvrige omkostninger.

Balancen

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Immaterielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsessum. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på en levetid på 20 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Ombygning lejede lokaler	10 år
Inventar og driftsmidler	5 - 8 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 13.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Finansielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi.

VARELAGER:

Varelager samt igangværende arbejde indregnes til anskaffelsesværdi hhv. produktionsomkostninger.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SKAT:

Der er afsat skat af årets resultat samt eventuel skat af skattemæssige reservationer. Værdien af skatteaktiv er medregnet med ca. 90% af værdien.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.168.700	3.599.728
Personaleomkostninger	1	-801.242	-3.068.237
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-153.024	-558.372
Resultat af ordinær primær drift		214.434	-26.881
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	-4.421
Øvrige finansielle omkostninger		-18.806	-91.853
Ordinært resultat før skat		195.628	-123.155
Skat af årets resultat	3	-48.000	0
Årets resultat		147.628	-123.155
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Overført resultat		47.628	-123.155
I alt		147.628	-123.155

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
Goodwill		137.500	150.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		137.500	150.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		695.633	745.539
Indretning af lejede lokaler		308.326	346.344
Materielle anlægsaktiver i alt		1.003.959	1.091.883
Deposita		36.750	36.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.750	36.750
Anlægsaktiver i alt		1.178.209	1.278.633
Fremstillede varer og handelsvarer		606.400	540.700
Varebeholdninger i alt		606.400	540.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.216.168	1.546.278
Igangværende arbejder for fremmed regning		466.000	152.844
Andre tilgodehavender		347.688	394.877
Periodeafgrænsningsposter		44.950	72.000
Tilgodehavender i alt		2.074.806	2.165.999
Likvide beholdninger		22.155	13.024
Omsætningsaktiver i alt		2.703.361	2.719.723
Aktiver i alt		3.881.570	3.998.356

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.411.027	1.363.399
Forslag til udbytte		100.000	0
Egenkapital i alt		1.636.027	1.488.399
Gæld til banker		428.056	471.874
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	428.056	471.874
Gæld til banker		513.658	864.076
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.987	34.519
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.248.842	1.139.488
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.817.487	2.038.083
Gældsforpligtelser i alt		2.245.543	2.509.957
Passiver i alt		3.881.570	3.998.356

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.363.399	0	1.488.399
Årets resultat	0	47.628	100.000	147.628
Egenkapital, ultimo	125.000	1.411.027	100.000	1.636.027

Morten Christensen ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2016/17
	kr.	12 mdr.
		tkr.
Lønninger	721.572	2.753
Pension	66.848	222
Udgifter til social sikring	12.822	93
	801.242	3.068

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2016/17
	kr.	12 mdr.
		tkr.
Leasing	37.129	104
Inventar u/kr. 13.000	15.471	59
Inventar	49.906	193
Ombygning lejede lokaler	38.018	152
Goodwill	12.500	50
	153.024	558

3. Skat af årets resultat

	2018	2016/17
	kr.	12 mdr.
		tkr.
Skat af årets indkomst	0	0
Eventual skat	48.000	0
	48.000	0

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Pr. 1/10 2018 kr.	Pr. 31/12 2018 kr.	Afdrag 2019 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Banklån	651.874	608.056	180.000	0
	651.874	608.056	180.000	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser**Sikkerhedsstillelser:**

Til sikkerhed for lån i pengeindsitut er der deponeret virksomhedspant på kr. 2 mio.

Andre forpligtelser:

	2018 kr.	30/9 2018 tkr.
Leasingydelser - 4 aftaler	183.000	202

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018 10
------------------------------------	-------------------