

SAMSØ POSTEN ApS

Industrivej 6
8305 Samsø

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/01/2019

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: 01/10/2017 - 30/09/2018

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 2017 til 30. september 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. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 06/12/2018

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 2017 til 30. september 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, 06/12/2018

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 underskud på kr. 123.155. Balancen pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.488.399.

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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.599.728	3.101.625
Personaleomkostninger	1	-3.068.237	-2.542.259
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-558.372	-400.341
Resultat af ordinær primær drift		-26.881	159.025
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-4.421	-3.055
Øvrige finansielle omkostninger		-91.853	-101.034
Ordinært resultat før skat		-123.155	54.936
Skat af årets resultat	3	0	-13.000
Årets resultat		-123.155	41.936
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-123.155	41.936
I alt		-123.155	41.936

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		150.000	200.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		150.000	200.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		745.539	845.248
Indretning af lejede lokaler		346.344	498.413
Materielle anlægsaktiver i alt		1.091.883	1.343.661
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	86.945
Deposita		36.750	31.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.750	118.445
Anlægsaktiver i alt		1.278.633	1.662.106
Fremstillede varer og handelsvarer		540.700	583.023
Varebeholdninger i alt		540.700	583.023
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.546.278	1.139.278
Igangværende arbejder for fremmed regning		152.844	621.083
Andre tilgodehavender		394.877	313.000
Periodeafgrænsningsposter		72.000	72.045
Tilgodehavender i alt		2.165.999	2.145.406
Likvide beholdninger		13.024	17.247
Omsætningsaktiver i alt		2.719.723	2.745.676
Aktiver i alt		3.998.356	4.407.782

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.363.399	1.486.555
Egenkapital i alt		1.488.399	1.611.555
Gæld til banker		471.874	655.317
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	471.874	655.317
Gæld til banker		864.076	1.118.423
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.519	165.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.139.488	857.487
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.038.083	2.140.910
Gældsforpligtelser i alt		2.509.957	2.796.227
Passiver i alt		3.998.356	4.407.782

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.486.554	1.611.554
Årets resultat	0	-123.155	-123.155
Egenkapital, ultimo	125.000	1.363.399	1.488.399

Morten Christensen ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
Lønninger	2.752.707	2.257
Pension	222.655	213
Udgifter til social sikring	92.875	72
	3.068.237	2.542

Selskabet har 10 ansatte.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
Leasing	104.296	113
Inventar u/kr. 13.000	58.639	39
Inventar	193.368	16
Ombygning lejede lokaler	152.069	152
Goodwill	50.000	80
	558.372	400

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
Skat af årets indkomst	0	0
Regulering tidligere år	0	13
	0	13

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Pr. 1/10 2017	Pr. 30/9 2018	Afdrag 2017/18	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Banklån	820.317	651.874	180.000	0
	820.317	651.874	180.000	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser**Sikkerhedsstillelser:**

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

Andre forpligtelser:

	2018	2017
	kr.	tkr.
Leasingydelse - 4 aftaler	202.000	318