

SAMSØ POSTEN ApS

Industrivej 6A
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

24/08/2020

Carsten Thomsen
Dirigent

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 6A
8305 Samsø

CVR-nr: 26460816
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

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. januar til 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 29/06/2020

Direktion

Morten Steen Christensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Samsø Posten ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Posten ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019 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, 29/06/2020

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. 26.787. Balancen pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.562.814.

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. 14.000 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. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.790.109	1.168.700
Personaleomkostninger	1	-3.072.854	-801.242
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-602.021	-153.024
Resultat af ordinær primær drift		115.234	214.434
Øvrige finansielle omkostninger		-80.447	-18.806
Ordinært resultat før skat		34.787	195.628
Skat af årets resultat	3	-8.000	-48.000
Årets resultat		26.787	147.628
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		-73.213	47.628
I alt		26.787	147.628

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Goodwill		87.500	137.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt		87.500	137.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		532.961	695.633
Indretning af lejede lokaler		156.256	308.326
Materielle anlægsaktiver i alt		689.217	1.003.959
Deposita		36.750	36.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.750	36.750
Anlægsaktiver i alt		813.467	1.178.209
Fremstillede varer og handelsvarer		593.950	606.400
Varebeholdninger i alt		593.950	606.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.040.675	1.216.168
Igangværende arbejder for fremmed regning		483.000	466.000
Andre tilgodehavender		257.000	347.688
Periodeafgrænsningsposter		74.450	44.950
Tilgodehavender i alt		1.855.125	2.074.806
Likvide beholdninger		10.734	22.155
Omsætningsaktiver i alt		2.459.809	2.703.361
Aktiver i alt		3.273.276	3.881.570

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.337.814	1.411.027
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt		1.562.814	1.636.027
Gæld til banker		0	428.056
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	0	428.056
Gæld til banker		611.167	513.658
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.600	54.987
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.079.695	1.248.842
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.710.462	1.817.487
Gældsforpligtelser i alt		1.710.462	2.245.543
Passiver i alt		3.273.276	3.881.570

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.411.027	100.000	1.636.027
Betalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-73.213	100.000	26.787
Egenkapital, ultimo	125.000	1.337.814	100.000	1.562.814

Morten Christensen ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	3 mdr.
		tkr.
Lønninger	2.727.211	721
Pension	275.452	67
Udgifter til social sikring	70.191	13
	3.072.854	801

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019	2018
	kr.	3 mdr.
		tkr.
Leasing	155.390	37
Inventar u/kr. 14.000	49.644	15
Inventar	194.917	50
Ombygning lejede lokaler	152.070	38
Goodwill	50.000	13
	602.021	153

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	3 mdr.
		tkr.
Skat af årets indkomst	0	0
Eventual skat	8.000	48
	8.000	48

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Pr. 1/1 2019 kr.	Pr. 31/12 2019 kr.	Afdrag 2020 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Banklån	608.056	108.322	108.322	0
	608.056	108.322	108.322	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser**Sikkerhedsstillelser:**

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

Andre forpligtelser:

	2019 kr.	2018 tkr.
Leasingydelser - 3 aftaler	113.000	183

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019 11
------------------------------------	-------------------