

# Samsø Røgeri ApS

Vestergade 9  
8305 Samsø

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2019

Mikael Andreasen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Samsø Røgeri ApS

Vestergade 9

8305 Samsø

Telefonnummer: 30282396

e-mailadresse: info@olaks.dk

CVR-nr: 35669345

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ø Laks ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Der er ikke indtruffet hændelser efter regnskabsårets udløb, som er væsentlige for bedømmelsen heraf.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

SAMSØ, den 15/04/2019

## Direktion

Mikael Andreasen

## Bestyrelse

Ole Thomas Dueholm Sørensen

Kim Geisler Palvig

# Ledelsesberetning

**Hovedaktivitet:**

Selskabets hovedaktivitet er at forarbejde og sælge kvalitetslaks til danske og udenlandske kunder.

**Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabet har brugt 2018 til at planlægge og målsætte sig mod fremtidig vækst. Selskabet har indtaget en investor, med det formål at styrke mulighederne for afsætning. Virksomhedens langsigtede overlevelse beror på mere stabil afsætning og dermed sundere finansielt grundlag. Virksomhedens omsætning var kr. 289.454 og resultatet før skat blev kr. -101.634, hvilket ikke er tilfredsstillende.

**Usædvanlig forhold:**

Der er ikke nogen usædvanlige forhold

**Begivenheder i 2018 samt kommende aktiviteter:**

I 2018 vil fokus være på at selskabet udvikler sig fra opstartsaktiviteter til en egentlig overskudsgivende virksomhed, med yderligere mulighed for at vokse i markedet for kvalitets røgvarer. Der er etableret en bestyrelse, som vil have den strategiske opgave og være med til en sikring af økonomisk sammenhæng.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Generelt

Selskabet har beskæftiget sig med at få en forretning op og stå ved at sælge samt markedsføre røgede laks.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen

## RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Vedrører salg af røget laks

Personaleomkostninger

Der er udgifter for personaleomkostninger, off. udgifter samt lønninger.

Salgs-og rejseomkostninger

Der har været foretaget flere rejseudgifter indenlands samt få udenlands rejser i forbindelse med ændring af virksomhed.

Lokaleomkostninger

Vedrører udgifter til vedligeholdelse, varme, husleje samt rengøring.

Administrationsomkostninger

Vedrører kontorartikler, småanskaffelser, edb udgifter, bogføringsassistance, forsikringer, vedligeholdelser, telefon mm.

Finansielle poster

Vedrører bank- og kreditorrente

## BALANCEN

### ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver

Lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Udgifter i forbindelse med lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Årets afskrivninger er beregnet efter det lineære pro-anno princip på basis af følgende skønnede brugstider:

Driftsmidler      5 år   Restværdi 2 år

Lejede lokaler    10 år   Restværdi 8 år

#### OMSÆTNINGSAKTIVER

Vedrører debitorer samt forudbetalte omkostninger.

#### Kortfristet gæld

Der er et skyldigt beløb til anpartshaveren for udlæg samt skyldige omkostninger, moms, a-skat, ambi regnskab og mellemværende med banken..

Skyldige beløb er optaget til den nominelle værdi

#### Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-31.446</b>	<b>56.163</b>
Personaleomkostninger .....	1	-54.706	-76.627
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-7.741	-21.125
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-93.893</b>	<b>-43.341</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.741	-5.951
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-101.634</b>	<b>-49.292</b>
Skat af årets resultat .....		28.972	45.244
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-72.662</b>	<b>-4.048</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-72.662	-4.048
<b>I alt</b> .....		<b>-72.662</b>	<b>-4.048</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		86.724	84.099
Indretning af lejede lokaler .....		30.000	33.750
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>116.724</b>	<b>117.849</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>116.724</b>	<b>117.849</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		510	0
Tilgodehavende skat .....		71.726	42.754
Periodeafgrænsningsposter .....		7.445	3.695
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>79.681</b>	<b>46.449</b>
Likvide beholdninger .....		0	3.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>79.681</b>	<b>49.449</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>196.405</b>	<b>167.298</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		106.600	80.000
Øvrige reserver .....		98.420	
Overført resultat .....		-221.783	-149.121
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-16.763</b>	<b>-69.121</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>0</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		30.000	30.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
Gæld til banker .....		112.444	59.878
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		20.000	12.171
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		22.449	56.976
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		28.275	77.394
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>183.168</b>	<b>206.419</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>213.168</b>	<b>236.419</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>196.405</b>	<b>167.298</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	53.793	74.621
Andre omkostninger til social sikring	913	2.006
	<u>54.706</u>	<u>76.627</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	111.875	37.500
Tilgang	0	25.000	0
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>136.875</b>	<b>37.500</b>
Afskrivning primo saldo	0	-27.776	-10.401
Årets afskrivning	0	-22.375	-17.-375
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-50.151</b>	<b>-33,750</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>86.724</b>	<b>30.000</b>

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	2018 0
------------------------------------	-----------