

Sams Island Distillery ApS

Onsbjerg Hovedgade 15
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/03/2019

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	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Sams Island Distillery ApS
Onsbjerg Hovedgade 15
8305 Samsø

CVR-nr: 38398806
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 for Sams Island Distillery 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 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 15/02/2018

Direktion

Mads Jørn Nielsen

Jesper Dyrbye Machholm

Bestyrelse

Mads Jørn Nielsen
formand

Jesper Dyrbye Machholm

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Sams Island Distillery ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Sams Island Distillery ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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, 15/02/2018

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er fremstilling og salg af gin, rom og andre alkoholiske drikke.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. 342.206, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 399.480. Årets resultat 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.

Resultatopgørelsen

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

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode frem til statusdagen.

BRUTTOFORTJENESTE:

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

NETTOOMSÆTNING:

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

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger omfatter lønninger og sociale bidrag.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, lokaler og administration samt øvrige omkostninger.

Balancen

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

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

Inventar 5 år

Mindre anskaffelser u/kr. 13.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VARELAGER:

Varelageret er optaget til indkøbspriser eller realisationspriser.

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.

SELSKABSSKAT:

Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat er beregnet af årets skat reguleret for skattemæssige dispositioner. Der er afsat eventuel skat af skattemæssige reservationer.

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

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		962.551	249.580
Personaleomkostninger	1	-444.739	-135.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-64.101	-34.797
Resultat af ordinær primær drift		453.711	79.783
Øvrige finansielle omkostninger		-9.108	-3.510
Ordinært resultat før skat		444.603	76.273
Skat af årets resultat	3	-102.397	-19.000
Årets resultat		342.206	57.273
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	0
Overført resultat		192.206	57.273
I alt		342.206	57.273

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		120.754	0
Materielle anlægsaktiver i alt		120.754	0
Anlægsaktiver i alt		120.754	0
Fremstillede varer og handelsvarer		62.350	1.000
Varebeholdninger i alt		62.350	1.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.182	27.379
Periodeafgrænsningsposter		11.400	1.300
Tilgodehavender i alt		33.582	28.679
Likvide beholdninger		601.439	306.683
Omsætningsaktiver i alt		697.371	336.362
Aktiver i alt		818.125	336.362

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	1
Overført resultat		199.480	57.273
Forslag til udbytte		150.000	0
Egenkapital i alt		399.480	57.274
Hensættelse til udskudt skat		5.000	1.000
Hensatte forpligtelser i alt		5.000	1.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.435	24.247
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		295.210	203.841
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.000	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		413.645	278.088
Gældsforpligtelser i alt		413.645	278.088
Passiver i alt		818.125	336.362

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1	57.273	0	57.274
Kapitalforhøjelse	49.999	-49.999		0
Årets resultat	0	192.206	150.000	342.206
Egenkapital, ultimo	50.000	199.480	150.000	399.480

Selskabets anparter ejes af Machholm Invest IVS, Øen & Havet IVS samt Claus Norlyk.

Selskabskapitalen er i 2018 forhøjet ved fondsanparter med kr. 49.999.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Lønninger	428.378	135
Sociale bidrag	16.361	0
	<u>444.739</u>	<u>135</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018 kr.	2017 kr.
Inventar og driftsmidler	30.189	0
Inventar u/kr. 13.000	33.912	35
	<u>64.101</u>	<u>35</u>

3. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Afsat eventual skat	4.000	1
Skat af årets indkomst	99.000	18
Regulering tidligere år	-603	0
	<u>102.397</u>	<u>19</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018 3
------------------------------------	------------------