

Sams Island Distillery IVS

Onsbjerg Hovedgade 15
8305 Samsø

Årsrapport
8. februar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/04/2018

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 IVS
Onsbjerg Hovedgade 15
8305 Samsø

CVR-nr: 38398806
Regnskabsår: 08/02/2017 - 31/12/2017

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 8. februar til 31. december 2017 for Sams Island Distillery IVS.

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 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. februar til 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 20/03/2018

Direktion

Mads Jørn Nielsen

Jesper Dyrbye Machholm

Claus Ribergaard Norlyk

Bestyrelse

Mads Jørn Nielsen
formand

Jesper Dyrbye Machholm

Claus Ribergaard Norlyk

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 IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sams Island Distillery IVS for regnskabsåret 2017 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, 20/03/2018

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor
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. 57.273, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 57.274. 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.

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 8. feb. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		249.580
Personaleomkostninger	1	-135.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-34.797
Resultat af ordinær primær drift		79.783
Øvrige finansielle omkostninger		-3.510
Ordinært resultat før skat		76.273
Skat af årets resultat	3	-19.000
Årets resultat		57.273
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		57.273
I alt		57.273

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.
Anlægsaktiver i alt		0
Fremstillede varer og handelsvarer		1.000
Varebeholdninger i alt		1.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.379
Periodeafgrænsningsposter		1.300
Tilgodehavender i alt		28.679
Likvide beholdninger		306.683
Omsætningsaktiver i alt		336.362
Aktiver i alt		336.362

Balance 31. december 2017

Passiver

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

Egenkapitalopgørelse 8. feb. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1	0	1
Årets resultat	0	57.273	57.273
Egenkapital, ultimo	1	57.273	57.274

Selskabets anparter ejes af Jesper Machholm, Mads Nielsen og Claus Norlyk.

Selskabskapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017
	kr.
	<hr/>
Lønninger	135.000
	<hr/>
	135.000
	<hr/>

Selskabet har 3 ansatte.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017
	kr.
	<hr/>
Inventar u/kr. 13.000	34.797
	<hr/>
	34.797
	<hr/>

3. Skat af årets resultat

	2017
	kr.
	<hr/>
Afsat eventuel skat	1.000
Skat af årets indkomst	18.000
	<hr/>
	19.000
	<hr/>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.