

Sams Island Distillery ApS

Langgade 19
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/03/2020

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
Langgade 19
8305 Samsø

e-mailadresse: jm@samsisland.dk

CVR-nr: 38398806

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

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2019 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 2019 og 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 22/02/2020

Direktion

Jesper Dyrbye Machholm

Mads Jørn Nielsen

Bestyrelse

Jesper Dyrbye Machholm

Mads Jørn Nielsen

Henrik Griebel Anesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Sams Island Distillery ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Sams Island Distillery ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 22/02/2020

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. 21.538, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 271.018. 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.

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.

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. Evt. lønrefusion er fratrukket lønninger.

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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		881.816	962.551
Personaleomkostninger	1	-754.540	-444.739
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-99.908	-64.101
Resultat af ordinær primær drift		27.368	453.711
Øvrige finansielle omkostninger		-2.238	-9.108
Ordinært resultat før skat		25.130	444.603
Skat af årets resultat	3	-3.592	-102.397
Årets resultat		21.538	342.206
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	150.000
Overført resultat		21.538	192.206
I alt		21.538	342.206

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		61.241	120.754
Materielle anlægsaktiver i alt		61.241	120.754
Anlægsaktiver i alt		61.241	120.754
Fremstillede varer og handelsvarer		56.500	62.350
Varebeholdninger i alt		56.500	62.350
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.806	22.182
Andre tilgodehavender		3.571	0
Periodeafgrænsningsposter		22.500	11.400
Tilgodehavender i alt		63.877	33.582
Likvide beholdninger		507.207	601.439
Omsætningsaktiver i alt		627.584	697.371
Aktiver i alt		688.825	818.125

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		221.018	199.480
Forslag til udbytte		0	150.000
Egenkapital i alt		271.018	399.480
Hensættelse til udskudt skat		6.000	5.000
Hensatte forpligtelser i alt		6.000	5.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.241	68.435
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		389.566	295.210
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		411.807	413.645
Gældsforpligtelser i alt		411.807	413.645
Passiver i alt		688.825	818.125

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	50.000	199.480	150.000	399.480
Betalt udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	21.538	0	21.538
Egenkapital, ultimo	50.000	221.018	0	271.018

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

Selskabskapitalen er ikke ændret i 2019.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Lønninger	737.011	429
Sociale bidrag	17.529	16
	<u>754.540</u>	<u>445</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019 kr.	2018 kr.
Inventar og driftsmidler	65.778	30
Inventar u/kr. 13.000	34.130	34
	<u>99.908</u>	<u>64</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 96.592 i selskabsskat.

	2019 kr.	2018 kr.
Afsat eventual skat	1.000	4
Skat af årets indkomst	5.000	99
Regulering tidligere år	-2.408	-1
	<u>3.592</u>	<u>102</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	2

