

Samsø Troldeys/Udlejning IVS  
Høtoftevej 5  
8305 Samsø

CVR-nr: 39 26 97 91

ÅRSRAPPORT  
23. januar - 31. december 2018

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/6 2019



Dirigent

**Revision Kjellerup**

Registreret revisor

CVR 72 46 13 12

Grønningen 13

8620 Kjellerup

Fastnet 64 69 25 80

Mobil 20 13 42 65

Mail [mail@revisionkjellerup.dk](mailto:mail@revisionkjellerup.dk)

[www.revisionkjellerup.dk](http://www.revisionkjellerup.dk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 23. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 23. januar - 31. december 2018 for Samsø Troldeleys/Udlejning IVS.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 23. januar - 31. december 2018 for Samsø Troldeleys/Udlejning IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 23. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Samsø, den 10/6 2019

**Direktion**



Per Mortensen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Samsø Troldelys/Udlejning IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Troldelys/Udlejning IVS for perioden 23. januar - 31. december 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 revisorer's Ethiske 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.

Kjellerup, den 10/16 2019

Revision Kjellerup

CVR-nr.: 72461312



Torben Jakobsen  
Registreret Revisor  
mne5824

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Samsø Troldeleys/Udlejning IVS  
Høtoftevej 5  
8305 Samsø

E-mail: pmortensen@mail.dk  
CVR-nr.: 39 26 97 91  
Kommune: Samsø  
Regnskabsår: 23. januar - 31. december  
Kundenr.: 4262

**Direktion**

Per Mortensen

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Langgade 20  
8305 Samsø

**Revisor**

Revision Kjellerup  
Parallelvej 17  
8620 Kjellerup

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af servicearbejde og udlejning.

### **Usædvanlige forhold**

Intet at bemærke.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Fravalg af revision**

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Samsø Troldeleys/Udlejning IVS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

#### Skat

### BALANCEN

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.



RESULTATOPGØRELSE  
23. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>21.458</b>
Personaleomkostninger	-4.952
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>16.506</b>
Andre finansielle omkostninger	-4.116
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>12.390</b>
Skat af årets resultat	-2.798
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>9.592</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat	9.592
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>9.592</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
AKTIVER

	2018
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.556
<b>Tilgodehavender</b>	<b>17.556</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>17.556</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>17.556</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018
Virksomhedskapital	100
Overført resultat	9.592
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>9.692</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	261
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>261</b>
Kreditinstitutter	498
1 Selskabsskat	2.798
Anden gæld	4.307
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7.603</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>7.864</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>17.556</b>

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2018
Virksomhedskapital primo	100
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>100</b>
Årets resultat	9.592
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>9.592</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>9.692</b>

NOTER

	2018
<b>1 Selskabsskat</b>	
Skat af årets resultat	2.798
<b>Selskabsskat i alt</b>	<u><u>2.798</u></u>