

Samsø Troldeplys/Udlejning IVS  
Høtoftevej 5  
8305 Samsø

CVR-nr: 39 26 97 91

ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2019

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2020

\_\_\_\_\_  
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>Ledelsesberetning mv.</b>                     |    |
| Selskabsoplysninger                              | 3  |
| <b>Påtegninger</b>                               |    |
| Ledespåtegning                                   | 4  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab  | 5  |
| <b>Ledelsesberetning mv.</b>                     |    |
| Ledelsesberetning                                | 6  |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b> |    |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 7  |
| Resultatopgørelse                                | 9  |
| Balance  | 10 |
| Egenkapitalopgørelse                             | 12 |
| Noter  | 13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Samsø Troldeleys/Udlejning IVS  
Høtoftevej 5  
8305 Samsø

E-mail: pmortensen@mail.dk  
CVR-nr.: 39 26 97 91  
Kommune: Samsø  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Kundenr.: 4262

**Direktion**

Per Mortensen

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Langgade 20  
8305 Samsø

**Revisor**

Revision Kjellerup  
Parallelvej 17  
8620 Kjellerup

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Samsø, den        /        2020

**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 1. januar - 31. december 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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        /        2020

Revision Kjellerup

CVR-nr.: 72461312

Torben Jakobsen  
Registreret Revisor  
mne5824

## 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 Troldelys/Udlejning IVS for 2019 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 acontoskatter.



**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

|   | 2019          | 2018          |
|---|---------------|---------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b>  | <b>97.509</b> | <b>21.458</b> |
| Personaleomkostninger   | -4.826        | -4.952        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1            | 0             |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b>   | <b>92.682</b> | <b>16.506</b> |
| Andre finansielle omkostninger                                    | -2.643        | -4.116        |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b>  | <b>90.039</b> | <b>12.390</b> |
| Skat af årets resultat  | -20.262       | -2.798        |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>   | <b>69.777</b> | <b>9.592</b>  |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                            |               |               |
| Årets henlæggelse til reserve for iværksætterselskaber            | 39.900        | 0             |
| Overført resultat   | 29.877        | 9.592         |
| <b>DISPONERET I ALT</b>   | <b>69.777</b> | <b>9.592</b>  |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
AKTIVER

|   | 2019          | 2018          |
|---|---------------|---------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 12.719        | 17.556        |
| Andre tilgodehavender                       | 38.800        | 0             |
| <b>Tilgodehavender</b>                      | <b>51.519</b> | <b>17.556</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 | <b>15.679</b> | <b>0</b>      |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>                    | <b>67.198</b> | <b>17.556</b> |
| <b>AKTIVER</b>                              | <b>67.198</b> | <b>17.556</b> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
PASSIVER

|  | 2019           | 2018          |
|--|----------------|---------------|
| Virksomhedskapital                       | 100            | 100           |
| Reserve for iværksætterselskab           | 39.900         | 0             |
| Overført resultat                        | 39.469         | 9.592         |
| <b>EGENKAPITAL</b>                       | <b>79.469</b>  | <b>9.692</b>  |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 4.009          | 261           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   | <b>4.009</b>   | <b>261</b>    |
| Kreditinstitutter                        | 0              | 498           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.625          | 0             |
| 1 Selskabsskat                           | 23.060         | 2.798         |
| Anden gæld                               | -44.965        | 4.307         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   | <b>-16.280</b> | <b>7.603</b>  |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>                 | <b>-12.271</b> | <b>7.864</b>  |
| <b>PASSIVER</b>                          | <b>67.198</b>  | <b>17.556</b> |

## EGENKAPITALOPGØRELSE

|  | 2019          | 2018         |
|--|---------------|--------------|
| Virksomhedskapital primo                     | 100           | 100          |
| <b>Virksomhedskapital ultimo</b>             | <b>100</b>    | <b>100</b>   |
| Årets henlæggelse                            | 39.900        | 0            |
| <b>Reserve for iværksætterselskab ultimo</b> | <b>39.900</b> | <b>0</b>     |
| Overført resultat, primo                     | 9.592         | 0            |
| Årets resultat                               | 29.877        | 9.592        |
| <b>Overført resultat ultimo</b>              | <b>39.469</b> | <b>9.592</b> |
| <b>EGENKAPITAL</b>                           | <b>79.469</b> | <b>9.692</b> |

NOTER

|                           | 2019          | 2018         |
|---------------------------|---------------|--------------|
| <b>1 Selskabsskat</b>     |               |              |
| Selskabsskat, primo       | 2.798         | 0            |
| Skat af årets resultat    | 20.262        | 2.798        |
| <b>Selskabsskat i alt</b> | <b>23.060</b> | <b>2.798</b> |

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.  
Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Per Mortensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-496175453898

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-07-02 05:24:31Z

NEM ID 

## Torben Ulrik Jakobsen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-672864648388

IP: 212.130.xxx.xxx

2020-07-02 06:05:25Z

NEM ID 

## Per Mortensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-496175453898

IP: 194.255.xxx.xxx

2020-07-03 07:27:26Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>