

Samplewood ApS

Danstrupvej 27
3480 Fredensborg
3200 Helsingø

CVR.nr.: 39 85 44 14

ÅRSRAPPORT 2023

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. juni 2024

René Theis Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Ledelsesberetning | 5. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6. |
| Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023 | 10. |
| Balance pr. 31/12 2023 | 11. |
| Egenkapitalopgørelse | 13. |
| Noter | 14. |

This document has esignatur Agreement-ID: 691071 WnJgk251888585

Selskabsoplysninger

Selskab

Samplewood ApS
Danstrupvej 27
3480 Fredensborg
3200 Helsingør

CVR.nr.: 39 85 44 14

Telefon: 60 15 78 15
E-mail: info@samplewood.com

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 10/9 2018

Direktion

René Theis Christensen

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Samplewood ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 24. juni 2024

Direktion

.....
René Theis Christensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel af materialer, møbler og øvrigt inventar samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter, forsikringserstatninger, offentlige tilskud, lønrefusioner, fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver mv. Erstatninger og tilskud indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at de modtages og betingelserne er opfyldt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugtid | Restværdi af kostpris |
|--|----------------|------------------------------|
| Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023

| Note | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|-----------------------|------------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 488.955 | -43.384 |
| 2 Personaleomkostninger | -196.240 | -459.797 |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>-16.000</u> | <u>-12.333</u> |
| RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT | 276.715 | -515.514 |
| Andre finansielle indtægter | 4 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>-5.722</u> | <u>-4.312</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 270.997 | -519.826 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>-61.680</u> | <u>113.078</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>209.317</u> | <u>-406.748</u> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | <u>209.317</u> | <u>-406.748</u> |
| I ALT | <u>209.317</u> | <u>-406.748</u> |

This document has esignatur Agreement-ID: 691071 Wn.Jgk251888585

Balance pr. 31/12 2023
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|----------------|----------------|
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 48.334 | 64.334 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 48.334 | 64.334 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 48.334 | 64.334 |
| Varebeholdninger | 50.000 | 65.000 |
| Varebeholdninger i alt | 50.000 | 65.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 6.250 | 14.820 |
| Andre tilgodehavender | 104.388 | 166.068 |
| Tilgodehavender i alt | 110.638 | 180.888 |
| Likvide beholdninger | 26.934 | 52.520 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 187.572 | 298.408 |
| AKTIVER I ALT | 235.906 | 362.742 |

Balance pr. 31/12 2023
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | -304.294 | -513.611 |
| EGENKAPITAL I ALT | -179.294 | -388.611 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 38.181 | 37.289 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 87.436 | 60.566 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 253.500 | 553.500 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 36.083 | 99.998 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 415.200 | 751.353 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | 415.200 | 751.353 |
| PASSIVER I ALT | 235.906 | 362.742 |
| 1 Going concern | | |
| 5 Eftergivelse af gæld | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2023

| | <u>1/1 2023</u> | <u>Overført i året</u> | <u>Udbetalt udbytte</u> | <u>Forslag til resultat- disponering</u> | <u>31/12 2023</u> |
|-------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|--|-------------------|
| Anpartskapital | 125.000 | 0 | 0 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | -513.611 | 0 | 0 | 209.317 | -304.294 |
| | <u>-388.611</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>209.317</u> | <u>-179.294</u> |

NOTER

Note 1 - Going concern

Der er ikke usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften selvom egenkapitalen er tabt. Alle risikofyldte aktiver er nedskrevet. Ledelsen er opmærksom på selskabets sårbare økonomiske situation.

Selskabets ledelse er derfor, jf. selskabslovens § 119 forpligtet til at afholde en generalforsamling inden for 6 måneder, hvor den skal redegøre for selskabets økonomiske stilling og om nødvendigt stille forslag om, hvilke foranstaltninger der bør gennemføres for at reetablere selskabskapitalen.

Ledelsen har tilrettelagt selskabets aktivitetsniveau under hensyntagen til dens økonomiske situation, således at selskabet alene påtager sig forpligtelser som vil kunne afdækkes af selskabets fremadrettet driftsaktivitet eller indskud fra dens kapitalejer, hvorfor selskabet aflægges som en "Going concern".

Note 2 - Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

Gager og lønninger

Pensionsbidrag

Andre omkostninger til social sikring

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|----------------|----------------|
| | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | 195.000 | 454.535 |
| | 0 | 0 |
| | 1.240 | 5.262 |
| | <u>196.240</u> | <u>459.797</u> |

Note 3 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Kostpris 1. januar 2023

Tilgang

Afgang

Kostpris 31. december 2023

Afskrivninger 1. januar 2023

Afskrivninger vedrørende afgang

Årets afskrivninger

Afskrivninger 31. december 2023

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023

Afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Afskrivninger i alt

| | <u>2023</u> | |
|--|---------------|--|
| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | | <u>80.000</u> |
| | | 0 |
| | | 0 |
| | | <u>80.000</u> |
| | | 15.666 |
| | | 0 |
| | | 16.000 |
| | | <u>31.666</u> |
| | | <u>48.334</u> |
| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| | 16.000 | 12.333 |
| | <u>16.000</u> | <u>12.333</u> |

NOTER

Note 4 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst
Regulering af udskudt skat

| <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|----------------------|------------------------|
| 0 | 0 |
| <u>61.680</u> | <u>-113.078</u> |
| <u>61.680</u> | <u>-113.078</u> |

Note 5 - Eftergivelse af gæld

Selskabet i 2023 fået eftergivet gælden til T Rodenberg Holding ApS på kr. 300.000, hvorfor dette beløb er blevet indtægtsført i 2023 regnskabet under andre driftsindtægter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

René Theis Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

ID: b5f518dd-4b36-4089-984d-88c3d60dfcf1

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 11:55:16

Underskrevet med MitID



René Theis Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

ID: b5f518dd-4b36-4089-984d-88c3d60dfcf1

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 11:55:16

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 691071WnJgk251886585

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.