

SAMUELS FORLAG ApS

CVR-nr.: 14563040

Roskildevej 46
4030 Tune

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/10/2022

**Louise Hausgaard
Dirigent**

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SAMUELS FORLAG ApS
Roskildevej 46
4030 Tune

CVR-nr: 14563040
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 for SAMUELS FORLAG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hirtshals , den 17/10/2022

Direktion

Louise Samuel Hausgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Samuels Forlag ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Samuels Forlag ApS for regnskabsåret 1.juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har til vejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 17/10/2022

Jens Martin Engbjerg, mne4453
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at yder forlags- konsulent- og rådgivningsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2022 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning, omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger. Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne.

Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusiv moms og med fradrag af rabatter. Omkostninger periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Personale omkostninger omfatter løn og gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Værdireguleringer på finansielle forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med de opstår. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Rettigheder er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 5 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Driftsmateriel og inventar er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 3 år.

BEHOLDNINGER M.V.

Igangværende arbejder er opgjort til medgåede udgifter.

TILGODEHAVENDER M.V.

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominal værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

GÆLD

Er optaget til nominel værdi

UDBYTTE

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, indregnes som egenkapital

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet som 22,0% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		413.735	91.196
Personaleomkostninger	1	-162.801	-49.399
Resultat af ordinær primær drift		250.934	41.797
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-17.700	54.150
Andre finansielle indtægter		2.750	2.625
Øvrige finansielle omkostninger		-5.146	-2.409
Ordinært resultat før skat		230.838	96.163
Skat af årets resultat		-51.040	-17.490
Årets resultat		179.798	78.673
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		179.798	78.673
I alt		179.798	78.673

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		247.650	265.350
Finansielle anlægsaktiver i alt		247.650	265.350
Anlægsaktiver i alt		247.650	265.350
Tilgodehavende skat		101.153	0
Tilgodehavender moms og afgifter		201.258	844
Tilgodehavender i alt		302.411	844
Likvide beholdninger		379.251	428.631
Omsætningsaktiver i alt		681.662	429.475
AKTIVER I ALT		929.312	694.825

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		422.597	242.799
Egenkapital i alt		547.597	367.799
Skyldig selskabsskat		0	16.912
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		159.773	132.134
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		221.942	177.980
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		381.715	327.026
Gældsforpligtelser i alt		381.715	327.026
PASSIVER I ALT		929.312	694.825

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Løn og gager	162.004	46.905
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	797	2.494
	162.801	49.399

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	1