
Sams Island Distillery ApS

CVR-nr.: 38398806

Langgade 19
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

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

27/06/2023

Mads Jørn Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Sams Island Distillery ApS
Langgade 19
8305 Samsø

CVR-nr.: 38398806
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr.: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022 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 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 16/06/2023

Direktion

Mads Jørn Nielsen

Bestyrelse

Mads Jørn Nielsen

Jesper Machholm

Mads Schack

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Sams Island Distillery ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Sams Island Distillery ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Vejle, den 16/06/2023

KROGH & THOMSEN I/S
CVR-nr.: 19154408
Carsten Thomsen, mne1341
registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er fremstilling og salg af gin, rom og andre alkoholiske drikke.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. -59.199, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 234.307.

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. 14.000 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 eventual skat af skattemæssige reservationer.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		650.978	1.500.790
Personaleomkostninger	1	-661.930	-1.056.059
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-64.707	-106.850
Resultat af ordinær primær drift		-75.659	337.881
Øvrige finansielle omkostninger		-4.443	-6.991
Ordinært resultat før skat		-80.102	330.890
Skat af årets resultat	3	20.903	-72.533
Årets resultat		-59.199	258.357
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	160.000
Overført resultat		-59.199	98.357
I alt		-59.199	258.357

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		83.145	106.856
Materielle anlægsaktiver i alt		83.145	106.856
Anlægsaktiver i alt		83.145	106.856
Fremstillede varer og handelsvarer		132.970	131.120
Varebeholdninger i alt		132.970	131.120
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		58.314	52.298
Andre tilgodehavender		24.000	1.045
Periodeafgrænsningsposter		31.235	27.800
Tilgodehavender i alt		113.549	81.143
Likvide beholdninger		308.176	890.415
Omsætningsaktiver i alt		554.695	1.102.678
AKTIVER I ALT		637.840	1.209.534

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		184.307	243.506
Forslag til udbytte		0	160.000
Egenkapital i alt		234.307	453.506
Hensættelse til udskudt skat		8.000	26.000
Hensatte forpligtelser i alt		8.000	26.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.295	20.159
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		365.238	709.869
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		395.533	730.028
Gældsforpligtelser i alt		395.533	730.028
PASSIVER I ALT		637.840	1.209.534

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Registreret kapital	Overført mv. resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	243.506	160.000	453.506
Betalt udbytte	0	0	-160.000	-160.000
Årets resultat	0	-59.199	0	-59.199
Egenkapital, ultimo	50.000	184.307	0	234.307

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

Selskabskapitalen er uændret siden 2018.

Noter

1. Personalemkostninger

	2022	2021
	kr.	tkr.
Lønninger	636.557	1.022
Sociale bidrag	25.373	34
	<u>661.930</u>	<u>1.056</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2022	2021
	kr.	tkr.
Inventar og driftsmidler	56.338	46
Inventar u/kr. 14.000	8.369	61
	<u>64.707</u>	<u>107</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 77.097 i selskabsskat.

	2022	2021
	kr.	tkr.
Afsat eventual skat	-18.000	-4
Skat af årets indkomst	0	80
Regulering tidligere år	-2.903	-3
	<u>-20.903</u>	<u>73</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022
3