

Sams Island Distillery ApS

CVR-nr.: 38398806

Langgade 19
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

04/03/2022

Carsten Thomsen
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 Langgade19 8305Samsø
	CVR-nr: 38398806 Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S
Revisor	KROGH & THOMSEN I/S Ulvehavevej36 7100Vejle DKDanmark CVR-nr: 19154408 P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021 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 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø , den 28/02/2022

Direktion

Mads Jørn Nielsen

Jesper Dyrbye Machholm

Bestyrelse

Mads Jørn Nielsen
formand

Jesper Dyrbye Machholm

Mads Schack

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Sams Island Distillery ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Sams Island Distillery ApS for regnskabsåret 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 28/02/2022

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. 258.357, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 453.506. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

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 eventuel skat af skattemæssige reservationer.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.500.790	1.172.945
Personaleomkostninger	1	-1.056.059	-727.957
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-106.850	-70.910
Resultat af ordinær primær drift		337.881	374.078
Øvrige finansielle omkostninger		-6.991	-2.711
Ordinært resultat før skat		330.890	371.367
Skat af årets resultat	3	-72.533	-84.736
Årets resultat		258.357	286.631
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		160.000	200.000
Overført resultat		98.357	86.631
I alt		258.357	286.631

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		106.856	103.595
Materielle anlægsaktiver i alt		106.856	103.595
Anlægsaktiver i alt		106.856	103.595
Fremstillede varer og handelsvarer		131.120	58.650
Varebeholdninger i alt		131.120	58.650
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.298	35.251
Andre tilgodehavender		1.045	592
Periodeafgrænsningsposter		27.800	16.900
Tilgodehavender i alt		81.143	52.743
Likvide beholdninger		890.415	873.677
Omsætningsaktiver i alt		1.102.678	985.070
AKTIVER I ALT		1.209.534	1.088.665

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		243.506	145.149
Forslag til udbytte		160.000	200.000
Egenkapital i alt		453.506	395.149
Hensættelse til udskudt skat		26.000	30.000
Hensatte forpligtelser i alt		26.000	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.159	12.906
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		709.869	650.610
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		730.028	663.516
Gældsforpligtelser i alt		730.028	663.516
PASSIVER I ALT		1.209.534	1.088.665

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	145.149	200.000	395.149
Betalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	98.357	160.000	258.357
Egenkapital, ultimo	50.000	243.506	160.000	453.506

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

Selskabskapitalen er uændret siden 2018.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Lønninger	1.021.883	709
Sociale bidrag	34.176	19
	<u>1.056.059</u>	<u>728</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021 kr.	2020 kr.
Inventar og driftsmidler	45.939	36
Inventar u/kr. 14.000	60.911	35
	<u>106.850</u>	<u>71</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 45.083 i selskabsskat.

	2021 kr.	2020 kr.
Afsat eventual skat	-4.000	24
Skat af årets indkomst	80.000	62
Regulering tidligere år	-3.467	-1
	<u>72.533</u>	<u>85</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021 3
------------------------------	-----------