

SAMSØ POSTEN ApS

Industrivej 6A
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

12/05/2021

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	SAMSØ POSTEN ApS Industrivej 6A 8305 Samsø
	CVR-nr: 26460816 Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S
Revisor	KROGH & THOMSEN I/S Ulvehavevej 36 7100 Vejle DK Danmark CVR-nr: 19154408 P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2020 for Samsø Posten 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 08/04/2021

Direktion

Morten Steen Christensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Samsø Posten ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Posten ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, noter og finansieringsanalyse.

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 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 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, 08/04/2021

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er avisudgivelse og trykkerivirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et overskud på kr. 62.640. Balancen pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.525.454. 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.

Samtlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

Leasingudgifter udgiftsføres på forfaldstidspunktet.

BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste. Desuden er indregnet kompensation fra COVID-19.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger består af udgifter til lønninger, pension samt sociale omkostninger. Lønrefusion er fratrukket i lønudgifterne.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger består af udgifter til salg, markedsføring, lokaler, administration og øvrige omkostninger.

Balancen

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Immaterielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsessum. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på en levetid på 20 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Ombygning lejede lokaler	10 år
Inventar og driftsmidler	5 - 8 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 14.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Finansielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi.

VARELAGER:

Varelager samt igangværende arbejde indregnes til anskaffelsesværdi hhv. produktionsomkostninger.

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.

SKAT:

Der er afsat skat af årets resultat samt eventuel skat af skattemæssige reservationer. Værdien af skatteaktiv er medregnet med ca. 90% af værdien.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.705.944	3.790.109
Personaleomkostninger	1	-3.133.247	-3.072.854
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-442.636	-602.021
Resultat af ordinær primær drift		130.061	115.234
Øvrige finansielle omkostninger		-50.421	-80.447
Ordinært resultat før skat		79.640	34.787
Skat af årets resultat	3	-17.000	-8.000
Årets resultat		62.640	26.787
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		-37.360	-73.213
I alt		62.640	26.787

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Goodwill		37.500	87.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt		37.500	87.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		529.276	532.961
Indretning af lejede lokaler		0	156.256
Materielle anlægsaktiver i alt		529.276	689.217
Deposita		36.750	36.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.750	36.750
Anlægsaktiver i alt		603.526	813.467
Fremstillede varer og handelsvarer		571.850	593.950
Varebeholdninger i alt		571.850	593.950
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.062.836	1.040.675
Igangværende arbejder for fremmed regning		158.000	483.000
Andre tilgodehavender		240.000	257.000
Periodeafgrænsningsposter		51.250	74.450
Tilgodehavender i alt		1.512.086	1.855.125
Likvide beholdninger		328.967	10.734
Omsætningsaktiver i alt		2.412.903	2.459.809
AKTIVER I ALT		3.016.429	3.273.276

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.300.454	1.337.814
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt		1.525.454	1.562.814
Gæld til banker		0	611.167
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.225	19.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.368.750	1.079.695
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		100.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.490.975	1.710.462
Gældsforpligtelser i alt		1.490.975	1.710.462
PASSIVER I ALT		3.016.429	3.273.276

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.337.814	100.000	1.562.814
Betalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-37.360	100.000	62.640
Egenkapital, ultimo	125.000	1.300.454	100.000	1.525.454

Morten Christensen ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 tkr.
Lønninger	2.752.459	2.727
Pension	320.711	276
Udgifter til social sikring	60.077	70
	<u>3.133.247</u>	<u>3.073</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020 kr.	2019 tkr.
Leasing	0	155
Inventar u/kr. 14.000	12.058	50
Inventar	224.322	195
Ombygning lejede lokaler	156.256	152
Goodwill	50.000	50
	<u>442.636</u>	<u>602</u>

3. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 tkr.
Skat af årets indkomst	0	0
Eventual skat	17.000	8
	<u>17.000</u>	<u>8</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for lån i pengeinstituttet er der deponeret virksomhedspant på kr. 2 mio.

Andre forpligtelser:

	2020	2019
	kr.	tkr.
Leasingydelser - 3 aftaler	79.000	113

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	11