

Sams Invest ApS

Hjemstedsadresse: Viggo Rothesvej 24, 1., 2920 Charlottenlund

CVR-nummer 29 82 51 49

Årsrapport 2019/20

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2020

Morten Søndergaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsregnskabet	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sams Invest ApS Viggo Rothesvej 24, 1. 2920 Charlottenlund Hjemstedskommune: Gentofte
Bestyrelse	Morten Søndergaard, formand Stig Skov Albertsen, næstformand
Direktion	Morten Søndergaard Stig Skov Albertsen
Stiftelsesdato	1. juli 2007
Regnskabsår	1. oktober til 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at eje aktier og anparter i andre selskaber samt dermed beslægtet virksomhed samt yde rådgivning.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets negative egenkapital forventes reetableret i takt med at selskabets investeringer realiseres.

Selskabet ejer kapitalandele i et unoteret dansk selskab. Kapitalandelene er indregnet til kostpris kr. 650.000. Det er ledelsens vurdering, at realisationsværdien minimum andrager kostprisen, hvorfor ledelsen har vurderet, at der ikke foreligger nedskrivningsbehov.

Selskabets kapitalejere har ydet lån til selskabet som pr. 30. september 2020 andrager t.kr. 1.375. Kapitalejerne har tilkendegivet, at de tilbagestår for øvrig kreditorgæld frem til 1. oktober 2021.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Sams Invest 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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Direktionen anser betingelser for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 9. november 2020

Direktion

Morten Søndergaard

Stig Skov Albertsen

Bestyrelse

Morten Søndergaard
formand

Stig Skov Albertsen
næstformand

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sams Invest ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for Sams Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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.

Helsingør, den 9. november 2020

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
mne31476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Sams Invest ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

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 poster direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisation sværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2019/20	2018/19
Andre eksterne omkostninger	11.141	10.964
Resultat af primær drift	-11.141	-10.964
Finansielle indtægter	0	36.176
Finansielle omkostninger	646	19
Resultat før skat	-11.787	25.193
2 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-11.787	25.193
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	-11.787	25.193
Disponeret	-11.787	25.193

Balance 30. september

Aktiver

Note	2020	2019
Andre værdipapirer og kapitalandele	650.000	650.000
Finansielle anlægsaktiver	650.000	650.000
Anlægsaktiver	650.000	650.000
Likvide beholdninger	82.215	94.002
Omsætningsaktiver	82.215	94.002
Aktiver i alt	732.215	744.002

Balance 30. september

Passiver

Note		2020	2019
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-812.878	-801.091
	Foreslået udbytte	0	0
3	Egenkapital	-687.878	-676.091
	Gæld til associerede virksomheder	1.375.074	1.375.074
	Anden gæld	45.019	45.019
	Kortfristet gæld	1.420.093	1.420.093
	Gæld i alt	1.420.093	1.420.093
	Passiver i alt	732.215	744.002
4	Væsentlige usikkerheder		

Noter til årsregnskabet

2019/20

2018/19

1

Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte.

2

Skat af årets resultat

Aktuel skat af årets resultat

0

0

3

Egenkapital

Selskabs- kapital

Overført resultat

Foreslået udbytte

Egenkapital 1. oktober

Årets resultat

Egenkapital 30. september

125.000

0

125.000

-801.091

-11.787

-812.878

0

0

0

4

Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets negative egenkapital forventes reetableret i takt med at selskabets investeringer realiseres.

Selskabet ejer kapitalandele i et unoteret dansk selskab. Kapitalandelene er indregnet til kostpris kr. 650.000. Det er ledelsens vurdering, at realisationsværdien minimum andrager kostprisen, hvorfor ledelsen har vurderet, at der ikke foreligger nedskrivningsbehov.

Selskabets kapitalejere har ydet lån til selskabet som pr. 30. september 2020 andrager t.kr. 1.375. Kapitalejerne har tilkendegivet, at de tilbagestår for øvrig kreditorgæld frem til 1. oktober 2021.

Stig Skov Albertsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-877837856023
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2020 kl.: 07:11:50
Underskrevet med NemID

Stig Skov Albertsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-877837856023
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2020 kl.: 07:11:50
Underskrevet med NemID

Morten Søndergaard

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-837524538159
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2020 kl.: 11:39:13
Underskrevet med NemID

Morten Søndergaard

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-837524538159
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2020 kl.: 11:39:13
Underskrevet med NemID

Morten Søndergaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-837524538159
Tidspunkt for underskrift: 03-12-2020 kl.: 11:39:13
Underskrevet med NemID

Jesper Smidt

Som Revisor NEM ID
RID: 1287500629677
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2020 kl.: 08:18:35
Underskrevet med NemID

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.