

PSG A/S

Industrivej 10
8305 Samsø

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

22/02/2017

Carsten Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PSG A/S
Industrivej 10
8305 Samsø

CVR-nr: 12370830
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

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

Ledespåtegning

Selskabet har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for PSG A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 11/11/2016

Direktion

Hans-Jørgen Buur Sørensen

Bestyrelse

Jørgen Kristian Jensen
formand

Søren Rasmussen
næstformand

Henning Søndergaard Jensen

Ejnar Holm Bager

Palle Sørensen

Øjvind Rasmussen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i PSG A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PSG A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 11/11/2016

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige poster er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

NETTOOMSÆTNING:

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

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

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

Ejendom 50 år

Inventar og driftsmidler 3 - 8 år

Mindre nyanskaffelser samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VARELAGER:

Emballage lager er indregnet til indkøbsprisen eller dagsprisen, såfremt denne er lavere.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opgøres til nominel værdi.

GÆLD:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SELSKABSSKAT:

Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat er beregnet på grundlag af årets resultat reguleret for skattemæssige dispositioner.

Der er afsat eventualskat med 22% af de i selskabets selvangivelse foretagne merafskrivninger på materielle anlægsaktiver, reguleret for skattemæssige dispositioner. Værdien af skatteaktiv er medregnet.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.385.057	2.922.089
Personaleomkostninger	1	-1.113.194	-1.095.628
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-1.049.093	-1.152.158
Resultat af ordinær primær drift		222.770	674.303
Øvrige finansielle omkostninger		-159.608	-157.412
Ordinært resultat før skat		63.162	516.891
Skat af årets resultat	3	-14.000	-77.000
Årets resultat		49.162	439.891
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		49.162	439.891
I alt		49.162	439.891

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		4.955.637	5.142.691
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.497.613	2.678.956
Materielle anlægsaktiver i alt		11.453.250	7.821.647
Anlægsaktiver i alt		11.453.250	7.821.647
Fremstillede varer og handelsvarer		125.000	130.000
Varebeholdninger i alt		125.000	130.000
Periodeafgrænsningsposter		65.600	65.100
Tilgodehavender i alt		65.600	65.100
Likvide beholdninger		0	1.127.450
Omsætningsaktiver i alt		190.600	1.322.550
Aktiver i alt		11.643.850	9.144.197

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		3.169.467	3.120.304
Egenkapital i alt		3.669.467	3.620.304
Hensættelse til udskudt skat		96.000	82.000
Hensatte forpligtelser i alt		96.000	82.000
Gæld til banker		30.000	60.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		30.000	60.000
Gæld til banker		292.671	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		483.126	266.956
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		3.932.617	1.178.922
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.139.969	3.906.015
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.848.383	5.381.893
Gældsforpligtelser i alt		7.878.383	5.441.893
Passiver i alt		11.643.850	9.144.197

Noter

1. Personalemkostninger

	Medarbejdere kr.	Ledelse kr.	I alt kr.	2014/15 tkr.
Lønninger	4.027.182	40.000	4.067.182	3.851
Pension	370.970	0	370.970	339
Offentlige bidrag	76.850	0	76.850	97
Overført produktionsomkostninger	-3.401.808	0	-3.401.808	-3.191
	1.073.194	40.000	1.113.194	1.096

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Inventar u/kr. 12.500	14.574	28
Inventar og driftsmidler	847.465	886
Ejendom	187.054	238
	1.049.093	1.152

3. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Eventualskat	14.000	82
Skat af årets indkomst	0	0
Regulering tidligere år	0	-5
	14.000	77

4. Registreret kapital mv.

Samsø Grønt A/S ejer over 5% af aktiekapitalen.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for bankengagement er der indlagt:

	2016	2015
	kr.	tkr.
Ejerpantebrev i 5 AC Tranbjerg	600.000	600

Øvrige forpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med moderselskab. Selskabet kan ifalde hæftelse for selskabsskat.