

SAMSØ PRODUCENTFORENING A.M.B.A.

Industrivej 10
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/02/2016

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 SAMSØ PRODUCENTFORENING A.M.B.A.
Industrivej 10
8305 Samsø

CVR-nr: 25736168
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Samsø Producentforening A.m.b.a., Samsø. Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 14/01/2016

Bestyrelse

Jørgen Kristian Jensen

Ejnar Holm Bager

Palle Bang Sørensen

Søren Rasmussen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til andelshaverne i Samsø Producentforening A.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SAMSØ PRODUCENTFORENING A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 14/01/2016

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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 indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode frem til statusdagen.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver er værdiansat til anskaffelsværdi med fradrag af afskrivninger.

Ejendom opført på lejet grund 10 år

Mindre nyanskaffelser samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VÆRDIPAPIRER:

Aktierne er optaget til den indre værdi i associeret selskab.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender indregnes til den nominelle værdi.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SELSKABSSKAT:

Der er afsat selskabsskat af årets resultat. Der er afsat eventuel skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Værdien af udskudt skatteaktiv medregnes ikke.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		403.641	-830.528
Bruttoresultat		403.641	-830.528
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-31.000	59.600
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-7.500	-7.500
Resultat af ordinær primær drift		365.141	-778.428
Andre finansielle indtægter		64.840	63.288
Andre finansielle omkostninger		-33.605	-37.057
Ordinært resultat før skat		396.376	-752.197
Skat af årets resultat	2	-69.788	171.977
Årets resultat		326.588	-580.220
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		332.078	-648.317
Overført resultat		-5.490	68.097
I alt		326.588	-580.220

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		15.000	22.500
Materielle anlægsaktiver i alt		15.000	22.500
Kapitalandele i associerede virksomheder		3.124.507	2.792.429
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	3.124.507	2.792.429
Anlægsaktiver i alt		3.139.507	2.814.929
Andre tilgodehavender		2.635.215	2.689.275
Periodeafgrænsningsposter		0	5.600
Tilgodehavender i alt		2.635.215	2.694.875
Likvide beholdninger		8.458	37.060
Omsætningsaktiver i alt		2.643.673	2.731.935
Aktiver i alt		5.783.180	5.546.864

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		20.000	20.000
Reserve for opskrivninger		2.619.507	2.287.429
Overført resultat		2.589.704	2.595.193
Egenkapital i alt		5.229.211	4.902.622
Gæld til banker		0	500.458
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	500.458
Gæld til banker		501.662	57.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		52.307	86.784
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		553.969	143.784
Gældsforpligtelser i alt		553.969	644.242
Passiver i alt		5.783.180	5.546.864

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 tkr.
Ejendom	7.500	8
	<u>7.500</u>	<u>8</u>

2. Skat af årets resultat

Foreningen har i årets løb betalt kr. 10.225 i selskabsskat.

	2015 kr.	2014 tkr.
Skat i associeret selskab	71.563	-182
Regulering tidligere år	-1.775	-2
Skat af årets indkomst	0	12
	<u>69.788</u>	<u>-172</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2015 kr.	2014 tkr.
Nom. kr. 500.000 Samsø Grønt A/S:		
Egenkapital i alt	<u>6.249.015</u>	<u>5.585</u>
Årets resultat før skat	<u>807.282</u>	<u>-1.661</u>
Årets resultat før skat - andel 50%	<u>403.641</u>	<u>-831</u>
Indre værdi, 50%	<u>3.124.507</u>	<u>2.792</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser:

Der er afgivet ejerpantebreve og løsørejerpantebreve for i alt kr. 2 mio. til sikkerhed for bankengagement med sikkerhed i Matr. nr. 5 AC, Tranebjerg samt inventar og driftsmidler.

Øvrige forpligtelser:

Der er afgivet kaution overfor pengeinstitut for datterselskabets mellemværende.

Gælden udgør på balancetidspunktet tkr. 90.