

SAMSØ GRØNT 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 SAMSØ GRØNT A/S
Industrivej 10
8305 Samsø

CVR-nr: 25926196
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

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Samsø Grønt A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet 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 SAMSØ GRØNT A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SAMSØ GRØNT 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 frem til statusdagen.

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:

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsessværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært - baseret på følgende levetider:

Inventar og driftsmidler 4 - 5 år

Mindre nyanskaffelser samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VÆRDIPAPIRER:

Aktier i datterselskab er optaget til selskabets indre værdi pr. statustidspunktet.

DEBITORER:

Debitorer værdiansættes til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

GÆLDSPOSTER:

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 samt reguleret for skattemæssige dispositioner. Værdien af skatteaktiv er medregnet med 22% af selskabets skattemæssige underskud.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.507.052	1.555.884
Personaleomkostninger	1	-1.313.093	-1.261.196
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	-10.386
Resultat af ordinær primær drift		193.959	801.193
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	3	63.163	516.891
Andre finansielle indtægter		43.455	6.089
Øvrige finansielle omkostninger		-72.300	0
Ordinært resultat før skat		228.277	807.282
Skat af årets resultat	4	-38.593	-143.126
Årets resultat		189.684	664.156
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		49.163	439.891
Overført resultat		140.521	224.265
I alt		189.684	664.156

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.000	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt		1.000	1.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.669.467	3.620.304
Deposita		24.497	24.017
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.693.964	3.644.321
Anlægsaktiver i alt		3.694.964	3.645.321
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.025.401	3.765.101
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.932.617	1.179.000
Andre tilgodehavender		228.000	680.453
Periodeafgrænsningsposter		14.600	20.550
Tilgodehavender i alt		8.200.618	5.645.104
Likvide beholdninger		519.571	1.730.722
Omsætningsaktiver i alt		8.720.189	7.375.826
Aktiver i alt		12.415.153	11.021.147

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger		2.869.467	2.820.304
Overført resultat		2.569.232	2.428.711
Egenkapital i alt		6.438.699	6.249.015
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.415.217	1.504.806
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.561.237	3.267.326
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.976.454	4.772.132
Gældsforpligtelser i alt		5.976.454	4.772.132
Passiver i alt		12.415.153	11.021.147

Noter

1. Personaleomkostninger

	Medarbejdere kr.	Ledelse kr.	I alt kr.	2014/15 tkr.
Løn og gager	1.253.492	45.000	1.298.492	1.249
Andre omkostninger til social sikring	14.601	0	14.601	12
	<u>1.268.093</u>	<u>45.000</u>	<u>1.313.093</u>	<u>1.261</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Inventar u/kr. 12.500	0	10
	<u>0</u>	<u>10</u>

3. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
PSG A/S, Samsø - 100% ejerandel:		
Resultat	63.163	517
Egenkapital pr. 30. september	<u>3.669.467</u>	<u>3.620</u>

4. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2015/16 kr.	2014/15 tkr.
Udskudt skat / skatteaktiv	25.000	75
Skat i datterselskab	14.000	77
Skat af årets indkomst	0	0
Regulering tidligere år	-407	-9
	38.593	143

5. Registreret kapital mv.

Samsø Producentforening A.m.b.a. og Fonden SKD, Samsø ejer over 5% af selskabets aktier.

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet kaution overfor datterselskabets bankengagement tkr. 350.

Selskabet er administrationsselskab for selskabsskat og hæfter for eventual skat for datterselskab.