
A/S af 12/12 2024

CVR-nr.: 25926196

Industrivej 10
8305 Samsø

Årsrapport
1. oktober 2024 - 30. september 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/03/2026

Jacob Bonde Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden A/S af 12/12 2024
Industrivej 10
8305 Samsø

CVR-nr.: 25926196
Regnskabsår: 01/10/2024 - 30/09/2025

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2024 til 30. september 2025 for A/S af 12/12 2024.

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 2025 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2024 til 30. september 2025.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 29/10/2025

Direktion

Morten Holm

Bestyrelse

Søren Rasmussen
formand

Morten Johannes Alexandersen

Rasmus Ejnar Bager

Peter Bülow Jensen

Emil Villumsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i A/S af 12/12 2024.

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for A/S af 12/12 2024 for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2024 - 30. september 2025 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Vejle, den 29/10/2025

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab efter at have afviklet sin virksomhed til datterselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. 61.108, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 30. september 2025 udviser en egenkapital på kr. 8.970.497.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

VÆRDIPAPIRER:

Aktier i datterselskab er optaget til selskabets indre værdi pr. statutidspunktet. Den del af årets resultat der ikke er udloddet som udbytte, er indregnet i egenkapitalen som opskrivningshenlæggelse.

DEBITORER:

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

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SELSKABSSKAT:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Resultatopgørelse 1. okt. 2024 - 30. sep. 2025

	Note	2024/25 kr.	2023/24 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-37.245	1.872.673
Personaleomkostninger	1	0	-1.452.206
Resultat af ordinær primær drift		-37.245	420.467
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser	2	54.364	677.364
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		43.585	72.274
Øvrige finansielle omkostninger		0	-8.745
Ordinært resultat før skat		60.704	1.161.360
Skat af årets resultat	3	404	-120.000
Årets resultat		61.108	1.041.360
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		54.364	677.364
Overført resultat		-993.256	363.996
I alt		61.108	1.041.360

Balance 30. september 2025

Aktiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt		0	1.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.257.005	6.202.641
Deposita		0	29.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		8.257.005	6.231.641
Anlægsaktiver i alt		8.257.005	6.232.641
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	680.686
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		649.553	4.719.999
Andre tilgodehavender		6.129	451.168
Periodeafgrænsningsposter		0	23.550
Tilgodehavender i alt		655.682	5.875.403
Likvide beholdninger		755.010	968.687
Omsætningsaktiver i alt		1.410.692	6.844.090
AKTIVER I ALT		9.667.697	13.076.731

Balance 30. september 2025

Passiver

	Note	2024/25	2023/24
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger		3.457.005	3.402.641
Overført resultat		3.513.492	4.506.748
Forslag til udbytte		1.000.000	0
Egenkapital i alt		8.970.497	8.909.389
Hensættelse til udskudt skat		0	6.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	6.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	2.852.717
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		697.200	1.308.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		697.200	4.161.342
Gældsforpligtelser i alt		697.200	4.161.342
PASSIVER I ALT		9.667.697	13.076.731

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2024 - 30. sep. 2025

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.000.000	3.402.641	4.506.748	0	8.909.389
Årets resultat	0	54.364	-993.256	1.000.000	61.108
Egenkapital, ultimo	1.000.000	3.457.005	3.513.492	1.000.000	8.970.497

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

Selskabskapitalen er uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2024/25 kr.	2023/24 tkr.
Løn og gager	0	1.345
Andre omkostninger til social sikring	0	8
Pension	0	99
	0	1.452

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

	2024/25 kr.	2023/24 tkr.
Samsø Grønt A/S, Samsø - 100% ejerandel:		
Resultat	54.364	677
Egenkapital pr. 30. september	8.257.005	6.203

3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 139.596 i selskabsskat.

	2024/25 kr.	2023/24 tkr.
Udskudt skat / skatteaktiv	-6.000	-22
Skat af årets indkomst	8.000	142
Regulering tidligere år	-2.404	0
	-404	120

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskab. Selskabet kan ifalde hæftelse for selskabsskat. Der er ingen gæld pr. balancedagen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant på tkr. 3.000 over for pengeinstitut og selskabet har afgivet kaution overfor datterselskabs bankengagement tkr. 3.000.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2024/25
Gennemsnitligt antal ansatte	1