

Sorø Detail A/S

Norgesvej 2

4180 Sorø

CVR nr. 28 29 32 16

Årsrapport 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26/4 2017

Keld Haapanen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	16
Noter til årsregnskabet	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sorø Detail A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 26. april 2017

Direktion

Direktør Hans Larsen

Bestyrelse

Leo Cordua
formand

Keld Haapanen

Bo Kristensen

Hans Larsen

Lars Corfitzen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Sorø Detail A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sorø Detail A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

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 for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vordingborg, den 26. april 2017

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sorø Detail A/S Norgesvej 2 4180 Sorø Telefon: 57880300 E-mail: 04440@coop.dk Hjemmeside: www.superbrugsen.dk CVR-nr.: 28 29 32 16 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Sorø
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Leo Cordua, formand Keld Haapanen Bo Kristensen Hans Larsen Lars Corfitzen
Direktion	Direktør Hans Larsen
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut	Danske Bank A/S

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	20.452	20.745	17.210	16.632	17.917
Resultat før finansielle poster	4.630	5.474	2.909	2.822	3.646
Resultat af finansielle poster	-82	131	534	557	320
Årets resultat	3.542	4.342	2.635	2.538	2.990
Balance					
Balancesum	61.455	59.782	61.371	26.702	27.193
Egenkapital	33.257	29.953	25.873	23.238	20.699
Nøgletal					
Soliditetsgrad	54,1%	50,1%	42,2%	87,0%	76,1%
Forrentning af egenkapital	11,2%	15,6%	10,7%	11,6%	15,6%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Soliditetsgrad

$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$

Forrentning af egenkapital

$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 3.542.267, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 33.256.808.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion m.v.

Selskabet påvirker kun i begrænset omfang det omgivende miljø. Der er til stadighed opmærksomhed på at begrænse energiforbruget. Der vil i fremtiden fortsat være fokus på energibesparende foranstaltninger m.v.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sorø Detail A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, salg, reklame og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Sorø Detail Holding A/S. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

		Restværdi
Produktionsbygninger	20-40 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuel skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indregnes under andre tilgodehavender, henholdsvis langfristet gæld til realkreditinstitut.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer i de pågældende regnskabsposter.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		20.451.920	20.744.686
Personaleomkostninger	1	<u>-14.603.679</u>	<u>-14.202.697</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.848.241	6.541.989
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.218.651</u>	<u>-1.068.236</u>
Resultat før finansielle poster		4.629.590	5.473.753
Finansielle indtægter	3	391.073	369.665
Finansielle omkostninger	4	<u>-472.690</u>	<u>-238.936</u>
Resultat før skat		4.547.973	5.604.482
Skat af årets resultat	5	<u>-1.005.706</u>	<u>-1.262.754</u>
Årets resultat		<u>3.542.267</u>	<u>4.341.728</u>
Resultatdisponering	6		

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
	7		
Grunde og bygninger		34.083.026	34.778.329
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.032.826</u>	<u>1.478.912</u>
		<u>35.115.852</u>	<u>36.257.241</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	<u>847.438</u>	<u>717.663</u>
		<u>847.438</u>	<u>717.663</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>35.963.290</u>	<u>36.974.904</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>6.332.734</u>	<u>5.098.364</u>
		<u>6.332.734</u>	<u>5.098.364</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		834.454	767.079
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.772.898	1.713.959
Andre tilgodehavender		11.239.715	11.221.667
Selskabsskat (sambeskatningsbidrag, netto)		279.869	0
Periodeafgrænsningsposter	9	<u>10.152</u>	<u>0</u>
		<u>14.137.088</u>	<u>13.702.705</u>
Likvide beholdninger		<u>5.021.466</u>	<u>4.006.290</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>25.491.288</u>	<u>22.807.359</u>
AKTIVER I ALT		<u>61.454.578</u>	<u>59.782.263</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		7.000.000	7.000.000
Overført resultat		26.256.808	22.953.434
Egenkapital i alt		33.256.808	29.953.434
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat	10	700.957	555.291
Hensatte forpligtelser i alt		700.957	555.291
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	11	21.021.253	21.855.842
		21.021.253	21.855.842
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	1.180.000	1.160.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.635.075	2.242.639
Selskabsskat (sambeskatningsbidrag, netto)		0	37.989
Anden gæld		3.607.585	3.977.068
Periodeafgrænsningsposter	12	52.900	0
		6.475.560	7.417.696
Gældsforpligtelser i alt		27.496.813	29.273.538
PASSIVER I ALT		61.454.578	59.782.263
Eventualposter m.v.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Finansielle instrumenter	15		
Nærtstående parter og ejerforhold	16		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	7.000.000	22.953.434	29.953.434
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-238.893	-238.893
Årets resultat	0	3.542.267	3.542.267
Egenkapital 31. december 2016	7.000.000	26.256.808	33.256.808

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat		3.542.267	4.341.728
Reguleringer	17	2.305.973	2.200.261
Ændring i driftskapital	18	<u>-2.313.034</u>	<u>-25.141.258</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.535.206	-18.599.269
Renteindbetalinger og lignende		312.259	286.914
Renteudbetalinger og lignende		<u>-443.870</u>	<u>-231.731</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.403.595	-18.544.086
Betalt selskabsskat		<u>-1.110.515</u>	<u>-436.992</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>2.293.080</u>	<u>-18.981.078</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-77.261	-893.487
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-50.961	-48.744
Salg af materielle anlægsaktiver		0	92.000
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>0</u>	<u>375.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-128.222</u>	<u>-475.231</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.149.682	-575.479
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		0	23.819.000
Andre reguleringer		<u>0</u>	<u>-576.397</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-1.149.682</u>	<u>22.667.124</u>
Ændring i likvider		<u>1.015.176</u>	<u>3.210.815</u>
Likvider 1. januar		<u>4.006.290</u>	<u>795.475</u>
Likvider 31. december		<u>5.021.466</u>	<u>4.006.290</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>5.021.466</u>	<u>4.006.290</u>
Likvider 31. december		<u>5.021.466</u>	<u>4.006.290</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.000.064	12.621.087
Pensionsforsikringer	288.666	342.070
Andre omkostninger til social sikring	1.008.913	882.158
Andre personaleomkostninger	306.036	357.382
	<u>14.603.679</u>	<u>14.202.697</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>490.000</u>	<u>490.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>37</u>	<u>38</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.218.651	1.160.236
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-92.000
	<u>1.218.651</u>	<u>1.068.236</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	695.303	702.534
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	523.348	457.702
Gevinst ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-92.000
	<u>1.218.651</u>	<u>1.068.236</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	157.628	165.508
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	52.398	50.563
Andre finansielle indtægter	181.047	153.594
	<u>391.073</u>	<u>369.665</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	472.690	238.936
	<u>472.690</u>	<u>238.936</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	792.660	943.572
Årets udskudte skat	213.046	319.182
	<u>1.005.706</u>	<u>1.262.754</u>
6 Resultatdisponering		
Overført resultat	3.542.267	4.341.728
	<u>3.542.267</u>	<u>4.341.728</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	35.480.863	3.061.658
Tilgang i årets løb	0	77.261
Afgang i årets løb	0	-73.713
	<u>35.480.863</u>	<u>3.065.206</u>
Kostpris 31. december 2016	35.480.863	3.065.206
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	702.534	1.582.746
Årets afskrivninger	695.303	523.347
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-73.713
	<u>1.397.837</u>	<u>2.032.380</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	1.397.837	2.032.380
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>34.083.026</u></u>	<u><u>1.032.826</u></u>

Noter til årsregnskabet

8 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. januar 2016	477.525
Tilgang i årets løb	<u>50.961</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>528.486</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	240.138
Årets opskrivninger	<u>78.814</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>318.952</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>847.438</u></u>

Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andele i OK A.m.b.a. Dagsværdien for andelskapital i OK A.m.b.a. er fastsat til brugsforeningens aktuelle saldo på andelskontoen. Andelene kan ikke afhændes til anden side.

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnemeter og renter samt reguleringer til dagsværdi for afledte finansielle instrumenter med positiv dagsværdi.

Noter til årsregnskabet

	2016	2015		
	kr.	kr.		
10 Hensættelse til udskudt skat				
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	555.291	316.365		
Hensat i året	<u>145.666</u>	<u>238.926</u>		
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>700.957</u>	<u>555.291</u>		
Hensættelse til udskudt skat vedrører:				
Materielle anlægsaktiver	651.838	518.310		
Finansielle anlægsaktiver	<u>49.119</u>	<u>36.981</u>		
	<u>700.957</u>	<u>555.291</u>		
11 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld		
	1. januar 2016	31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>23.015.842</u>	<u>22.201.253</u>	<u>1.180.000</u>	<u>16.280.000</u>
	<u>23.015.842</u>	<u>22.201.253</u>	<u>1.180.000</u>	<u>16.280.000</u>

12 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af modtagne forudbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år samt reguleringer til dagsværdi for afledte finansielle instrumenter med negativ dagsværdi.

Noter til årsregnskabet

13 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger vedrørende moms, energifgifter og kildeskat. Selskabet hæfter sammen med øvrige fællesregistrerede foreninger solidarisk for de indgåede forpligtelser.

SKAT har indledt en sag mod COOP vedrørende eventuel tilbagebetaling af for meget modtaget afgiftsgodtgørelse. Som følge af fællesregistreringen er selskabet omfattet af sagen. Sagen er endnu i sin indledende fase, og omfanget er derfor ukendt.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør t.kr. 2.051.

Selskabet har i alt indskudt t.kr. 10.000 som ansvarlig lån i COOP Danmark A/S. Beløbet indgår under posten Andre tilgodehavender under omsætningsaktiver. Lånet er ansvarlig kapital og træder tilbage for anden gæld i tilfælde af COOP Danmark A/S opløsning eller konkurs.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet. Enhederne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 22.094, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 34.083.

Nordea bank har stillet garanti, t.kr. 2.830 overfor Nordea Kredit.

Der er hæftelse overfor ejerforeningen på maksimalt t.kr. 100.

15 Finansielle instrumenter

Foreningen har indgået renteswap til sikring af de fremtidige rentebetalinger på et variabelt forrentet realkreditlån. Renteswappene har en hovedstol på DKK 11,270 mio. og en løbetid på 9 år til udløb den 30.06.2025 Renteswappene er indregnet til dagsværdi, som på balancedagen udgør t.DKK -648. Der er i regnskabsåret indregnet en urealiseret tab efter skat på t.DKK 239, som er indregnet direkte på egenkapitalen. Renteswappene er indgået med et dansk pengeinstitut som modpart.

16 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Transaktion med nærtstående parter er sket på markedsvilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Sorø Detail Holding A/S, Sorø

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
17 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-391.073	-369.665
Finansielle omkostninger	472.690	238.936
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	1.218.650	1.068.236
Skat af årets resultat	1.005.706	1.262.754
	<u>2.305.973</u>	<u>2.200.261</u>
18 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-1.234.371	452.291
Ændring i tilgodehavender	-154.514	3.368.440
Ændring i leverandører m.v.	-924.149	-28.961.989
	<u>-2.313.034</u>	<u>-25.141.258</u>