

Sorø Detail A/S

Norgesvej 2

4180 Sorø

CVR nr. 28 29 32 16

Årsrapport 2015

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27/4 2016

Palle Olsen
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	14
Noter til årsregnskabet	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 20. april 2016

Direktion

Direktør Hans Larsen

Bestyrelse

Leo Cordua
formand

Keld Haapanen

Bo Kristensen

Hans Larsen

Lars Corfitzen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sorø Detail A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sorø Detail A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 revisionshandlinger 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vordingborg, den 20. april 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

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	RSM plus P/S Statsautoriserede revisorer 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:

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	20.745	17.210	16.632	17.917	17.473
Resultat før finansielle poster	5.474	2.909	2.822	3.646	4.070
Resultat af finansielle poster	131	534	557	320	233
Årets resultat	4.342	2.635	2.538	2.990	3.226
Balance					
Balancesum	59.782	61.371	26.702	27.193	20.896
Egenkapital	29.953	25.873	23.238	20.699	17.710
Nøgletal					
Soliditetsgrad	50,1%	42,2%	87,0%	76,1%	84,8%
Forrentning af egenkapital	15,6%	10,7%	11,6%	15,6%	20,0%

Ledelsesberetning**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 4.341.728, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 29.953.434.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Koncernforhold

Selskabet indgår i koncernrapporten for Sorø Detail Holding A/S.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sorø Detail A/S for 2015 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 2015 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

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 deklareres.

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	20-30 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender, der består af Indestående i hovedforeninge,r måles til en værd,i der svarer til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Skyldig 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 acontoskatter.

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 indeværende 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

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 samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Soliditetsgrad

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

Forrentning af egenkapital

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		20.744.686	17.209.694
Personaleomkostninger	1	<u>-14.202.697</u>	<u>-13.728.505</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		6.541.989	3.481.189
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.068.236</u>	<u>-572.170</u>
Resultat før finansielle poster		5.473.753	2.909.019
Finansielle indtægter	3	369.665	534.346
Finansielle omkostninger	4	<u>-238.936</u>	<u>-321</u>
Resultat før skat		5.604.482	3.443.044
Skat af årets resultat	5	<u>-1.262.754</u>	<u>-807.828</u>
Årets resultat		<u>4.341.728</u>	<u>2.635.216</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>4.341.728</u>	<u>2.635.216</u>
		<u>4.341.728</u>	<u>2.635.216</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Grunde og bygninger		34.778.329	35.126.711
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.478.912</u>	<u>1.397.280</u>
		<u>36.257.241</u>	<u>36.523.991</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	717.663	586.166
Andre tilgodehavender	7	<u>0</u>	<u>375.000</u>
		<u>717.663</u>	<u>961.166</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>36.974.904</u>	<u>37.485.157</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>5.098.364</u>	<u>5.550.656</u>
		<u>5.098.364</u>	<u>5.550.656</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		767.079	436.779
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.713.959	1.665.476
Andre tilgodehavender		11.221.667	14.968.890
Selskabsskat/sambeskatningsbidrag		<u>0</u>	<u>468.591</u>
		<u>13.702.705</u>	<u>17.539.736</u>
Likvide beholdninger		<u>4.006.290</u>	<u>795.475</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.807.359</u>	<u>23.885.867</u>
AKTIVER I ALT		<u>59.782.263</u>	<u>61.371.024</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	8		
Selskabskapital		7.000.000	7.000.000
Overført resultat		<u>22.953.434</u>	<u>18.872.963</u>
Egenkapital i alt		<u>29.953.434</u>	<u>25.872.963</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>555.291</u>	<u>316.365</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>555.291</u>	<u>316.365</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	10	<u>21.855.842</u>	<u>0</u>
		<u>21.855.842</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	1.160.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.242.639	4.891
Selskabsskat (sambeskatningsbidrag, netto)		37.989	0
Anden gæld		<u>3.977.068</u>	<u>35.176.805</u>
		<u>7.417.696</u>	<u>35.181.696</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>29.273.538</u>	<u>35.181.696</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>59.782.263</u>	<u>61.371.024</u>
Finansielle instrumenter	11		
Eventualposter m.v.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		4.341.728	2.635.216
Reguleringer	15	2.200.261	845.973
Ændring i driftskapital	16	<u>-25.141.258</u>	<u>32.337.646</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-18.599.269	35.818.835
Renteindbetalinger og lignende		286.914	454.980
Renteudbetalinger og lignende		<u>-231.731</u>	<u>-321</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		-18.544.086	36.273.494
Betalt selskabsskat		<u>-436.992</u>	<u>-676.831</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-18.981.078	35.596.663
Køb af materielle anlægsaktiver		-893.487	-35.314.023
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-48.744	-97.315
Salg af materielle anlægsaktiver		92.000	0
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>375.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-475.231	-35.411.338
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-575.479	0
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		23.819.000	0
Andre reguleringer		<u>-576.397</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		22.667.124	0
Ændring i likvider		3.210.815	185.325
Likvider 1. januar		795.475	610.150
Likvider 31. december		<u>4.006.290</u>	<u>795.475</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>4.006.290</u>	<u>795.475</u>
Likvider 31. december		<u>4.006.290</u>	<u>795.475</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.621.087	12.016.657
Pensionsforsikringer	342.070	436.989
Andre omkostninger til social sikring	882.158	845.822
Andre personaleomkostninger	357.382	429.037
	<u>14.202.697</u>	<u>13.728.505</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>490.000</u>	<u>490.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>38</u>	<u>38</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.160.236	572.170
Gevinst og tab ved afhændelse	-92.000	0
	<u>1.068.236</u>	<u>572.170</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	165.508	158.732
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	50.563	48.999
Andre finansielle indtægter	153.594	326.615
	<u>369.665</u>	<u>534.346</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>238.936</u>	<u>321</u>
	<u>238.936</u>	<u>321</u>

Noter til årsregnskabet

5 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	943.572	506.072
Årets udskudte skat	319.182	303.154
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-1.398
	<u>1.262.754</u>	<u>807.828</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	35.126.711	3.373.147
Tilgang i årets løb	354.152	539.335
Afgang i årets løb	0	-850.824
Kostpris 31. december 2015	<u>35.480.863</u>	<u>3.061.658</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	0	1.975.867
Årets afskrivninger	702.534	457.703
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-850.824
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>702.534</u>	<u>1.582.746</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>34.778.329</u>	<u>1.478.912</u>

Noter til årsregnskabet

7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2015	428.781	375.000
Tilgang i årets løb	48.744	0
Afgang i årets løb	0	-375.000
	<u>477.525</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015		
Opskrivninger 1. januar 2015	157.384	0
Årets opskrivninger	82.754	0
	<u>240.138</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015		
Nedskrivninger 1. januar 2015	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2015	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>717.663</u>	<u>0</u>

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	7.000.000	18.872.965	25.872.965
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-261.259	-261.259
Årets resultat	0	4.341.728	4.341.728
	<u>7.000.000</u>	<u>22.953.434</u>	<u>29.953.434</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>7.000.000</u>	<u>22.953.434</u>	<u>29.953.434</u>

Selskabskapitalen består af 14 aktier à nominelt kr. 500.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

9 Hensættelse til udskudt skat

Materielle anlægsaktiver	518.310	281.741
Finansielle anlægsaktiver	<u>36.981</u>	<u>34.624</u>
	<u>555.291</u>	<u>316.365</u>

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>0</u>	<u>23.015.842</u>	<u>1.160.000</u>	<u>17.440.000</u>
	<u>0</u>	<u>23.015.842</u>	<u>1.160.000</u>	<u>17.440.000</u>

11 Finansielle instrumenter

Foreningen har indgået renteswap. Aftalen indebærer, at t.kr. 11.707 af selskabets realkreditlån med restgæld pr. 31.12.2015 i alt t.kr. 11.719 er rente Swap'et. Aftalen udløbet 31.12.2025.

Pr. 31.12.2015 udgjorde værdien af swap-aftalen et ikke realiseret tab på t.kr. 342, som er hensat under gæld til realkreditinstitutter og ført under egenkapitalen. Skatteværdien, t.kr. 75, modregnet posten under egenkapitalen. Da selskabets renteswap kan klassificeres som en sikringstransaktion, vil alle fremtidige reguleringer ligeledes blive ført via egenkapitalen.

12 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. 2.038.

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.

Noter til årsregnskabet

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 23.244, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 34.778.

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

14 Nærtstående parter og ejerforhold

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

15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-369.665	-534.346
Finansielle omkostninger	238.936	321
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	1.068.236	572.170
Skat af årets resultat	1.262.754	807.828
	<u>2.200.261</u>	<u>845.973</u>

16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	452.291	-27.914
Ændring i tilgodehavender	3.368.440	634.787
Ændring i leverandører m.v.	-28.961.989	31.730.773
	<u>-25.141.258</u>	<u>32.337.646</u>