

Ebeltoft Detail A/S

CVR nr. 29 51 20 86

Årsrapport 2015

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 3/5 2016

Lars Iversen
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Hoved- og nøgletal	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	13
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ebeltoft 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.

Ebeltoft, den 7. april 2016

Direktion

Jens Friis

Bestyrelse

Knud Erik Pedersen
formand

Orla Thirstrup Andreasen

Per Thyregod Sørensen

Birthe Louise Poulsen

Jesper Overgaard

Lars Guldahl Andersen

Knud Peder Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ebeltoft Detail A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ebeltoft 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.

Aarhus, den 7. april 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Bretlau
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ebeltoft Detail A/S Østeralle 16 8400 Ebeltoft Telefon: 86341988 CVR-nr.: 29 51 20 86 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Syddjurs
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Knud Erik Pedersen, formand Orla Thirstrup Andreasen Per Thyregod Sørensen Birthe Louise Poulsen Jesper Overgaard Lars Guldahl Andersen Knud Peder Hansen
Direktion	Jens Friis
Revision	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Jens Baggesens Vej 90N 8200 Aarhus N
Pengeinstitut	Nordea Kirkegade 3 8900 Randers
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 2.282.529, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 14.504.680.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud, som ligger nogenlunde på niveau med sidste års resultat, og resultatet for 2015 blev lidt bedre end budgetteret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Resultatet for 2016 forventes at blive nogenlunde på niveau med resultatet for regnskabsåret 2015.

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					
Bruttofortjeneste	27.301	26.778	22.726	25.055	26.140
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3.174	3.105	-163	2.859	4.337
Resultat af finansielle poster	-409	-211	-224	-195	-592
Årets resultat	2.283	2.228	16	2.003	2.808
Balance					
Balancesum	56.921	50.841	51.044	50.071	48.278
Egenkapital	14.505	12.222	9.995	9.978	7.976
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	6.601	3.746	2.668	860	2.974
- investeringsaktivitet	-6.579	-394	-5.442	-570	-795
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-6.519	-277	-5.324	-581	-737
- finansieringsaktivitet	1.714	-688	-608	-533	-630
Nøgletal					
Soliditetsgrad	25,5%	24,0%	19,6%	19,9%	16,5%
Forrentning af egenkapital	17,1%	20,1%	0,2%	22,3%	42,4%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ebeltoft 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.

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 regskabspost nedenfor.

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

Andre driftsindtægter

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes 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, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 tilknyttede danske virksomheder. 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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	33 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi. I det omfang der ikke kan opgøres en dagsværdi, måles finansielle anlægsaktiver til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

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 immaterielle, 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 med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

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		27.301.161	26.777.731
Personaleomkostninger	1	<u>-22.210.125</u>	<u>-21.901.211</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.091.036	4.876.520
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.916.903</u>	<u>-1.771.836</u>
Resultat før finansielle poster		3.174.133	3.104.684
Finansielle indtægter	3	370.526	395.332
Finansielle omkostninger	4	<u>-779.591</u>	<u>-605.962</u>
Resultat før skat		2.765.068	2.894.054
Skat af årets resultat		<u>-482.539</u>	<u>-666.535</u>
Årets resultat		<u>2.282.529</u>	<u>2.227.519</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>2.282.529</u>	<u>2.227.519</u>
		<u>2.282.529</u>	<u>2.227.519</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Grunde og bygninger		37.435.448	33.240.754
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>5.463.233</u>	<u>5.055.511</u>
		<u>42.898.681</u>	<u>38.296.265</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	<u>1.383.433</u>	<u>1.161.717</u>
		<u>1.383.433</u>	<u>1.161.717</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>44.282.114</u>	<u>39.457.982</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>7.217.835</u>	<u>8.251.590</u>
		<u>7.217.835</u>	<u>8.251.590</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		246.744	253.078
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		173.892	81.198
Andre tilgodehavender		<u>1.576.727</u>	<u>960.529</u>
		<u>1.997.363</u>	<u>1.294.805</u>
Likvide beholdninger		<u>3.423.690</u>	<u>1.836.174</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.638.888</u>	<u>11.382.569</u>
AKTIVER I ALT		<u>56.921.002</u>	<u>50.840.551</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		14.004.680	11.722.151
Egenkapital i alt		14.504.680	12.222.151
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat	8	1.978.109	1.623.786
Hensatte forpligtelser i alt		1.978.109	1.623.786
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	9		
Ansvarlig lånekapital		12.000.000	12.000.000
Gæld til realkreditinstitutter		13.236.163	11.447.255
		25.236.163	23.447.255
Kortfristede gældsforpligtelser			
	9		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		970.311	721.426
Kreditinstitutter		1.610.082	1.759.634
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.685.611	6.347.322
Anden gæld		4.936.046	4.718.977
		15.202.050	13.547.359
Gældsforpligtelser i alt		40.438.213	36.994.614
PASSIVER I ALT		56.921.002	50.840.551
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Personaleomkostninger			
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		2.282.529	2.227.519
Reguleringer	13	2.808.507	2.649.000
Ændring i driftskapital	14	<u>1.886.557</u>	<u>-769.534</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		6.977.593	4.106.985
Renteindbetalinger og lignende		208.121	200.809
Renteudbetalinger og lignende		<u>-584.325</u>	<u>-562.074</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>6.601.389</u>	<u>3.745.720</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-6.519.320	-276.987
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-59.311</u>	<u>-116.750</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-6.578.631</u>	<u>-393.737</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-9.729.690	-688.026
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		<u>11.444.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>1.714.310</u>	<u>-688.026</u>
Ændring i likvider		<u>1.737.068</u>	<u>2.663.957</u>
Likvide beholdninger		1.836.174	1.830.827
Kassekredit		<u>-1.759.634</u>	<u>-4.418.244</u>
Likvider 1. januar		<u>76.540</u>	<u>-2.587.417</u>
Likvider 31. december		<u><u>1.813.608</u></u>	<u><u>76.540</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		3.423.690	1.836.174
Kassekredit		<u>-1.610.082</u>	<u>-1.759.634</u>
Likvider 31. december		<u><u>1.813.608</u></u>	<u><u>76.540</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	18.922.322	18.862.760
Pensioner	1.765.706	1.675.511
Andre omkostninger til social sikring	490.750	532.541
Andre personaleomkostninger	1.031.347	830.399
	<u>22.210.125</u>	<u>21.901.211</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.697.174</u>	<u>1.526.083</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>69</u>	<u>71</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.916.903	1.771.836
	<u>1.916.903</u>	<u>1.771.836</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	750.005	667.105
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.166.898	1.104.731
	<u>1.916.903</u>	<u>1.771.836</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	331.429	325.978
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	3.248	6.520
Andre finansielle indtægter	35.849	62.834
	<u>370.526</u>	<u>395.332</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>779.591</u>	<u>605.962</u>
	<u>779.591</u>	<u>605.962</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning-	Andre anlæg, drifts-
	er	materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	39.077.825	7.854.840
Tilgang i årets løb	4.944.699	1.574.621
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-1.006.940</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>44.022.524</u>	<u>8.422.521</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	5.837.071	2.799.329
Årets afskrivninger	750.005	1.166.899
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-1.006.940</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>6.587.076</u>	<u>2.959.288</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>37.435.448</u>	<u>5.463.233</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		
		Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. januar 2015		528.300
Tilgang i årets løb		<u>59.311</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>587.611</u>
Opskrivninger 1. januar 2015		633.417
Årets opskrivninger		<u>162.405</u>
Opskrivninger 31. december 2015		<u>795.822</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>1.383.433</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	11.722.151	12.222.151
Årets resultat	<u>0</u>	<u>2.282.529</u>	<u>2.282.529</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>500.000</u>	<u>14.004.680</u>	<u>14.504.680</u>

Selskabskapitalen består af 500 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat vedrører midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af materielle anlægsaktiver og finansielle anlægsaktiver, samt fremført skattemæssigt underskud.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	12.000.000	12.000.000	0	12.000.000
Gæld til realkreditinstitutter	12.090.699	14.206.474	970.311	9.266.357
Anden gæld	<u>77.982</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>24.168.681</u>	<u>26.206.474</u>	<u>970.311</u>	<u>21.266.357</u>

Ansvarlig lånekapital forfalder til fuld indfrielse 1. april 2021.

Noter til årsregnskabet

10 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er fællesregistreret med brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Selskabet hæfter sammen med fællesregistrerede brugsforeninger og COOP 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.

Selskabet er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 2.530.000.

Ebeltoft Detail A/S indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 0 pr. 31/12 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 14.237.794, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 37.435.448. Der er herudover sædvanligt tilbehørspant efter tinglysningslovens § 37 i øvrige materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebreve, kr. 11.600.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 37.435.448.

Til sikkerhed for engagement med DSM Samarbejdet Brancheforening er indlagt ejerpantebrev, kr. 500.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 37.435.448.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

DSM Holding A/S, Colbjørnsensgade 19, 1652 København V (moderselskab - ejerandel 100%)

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-370.526	-395.332
Finansielle omkostninger	779.591	605.962
Af- og nedskrivninger	1.916.903	1.771.835
Skat af årets resultat	482.539	666.535
	<u>2.808.507</u>	<u>2.649.000</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	1.033.757	-1.009.947
Ændring i tilgodehavender	-702.557	1.024
Ændring i leverandører m.v.	1.555.357	239.389
	<u>1.886.557</u>	<u>-769.534</u>