

ERHVERVSSTYRELSEN

Region Syd Detail A/S

Erritsø Bygade 109

Erritsø

7000 Fredericia

CVR nr. 32 28 90 29

Årsrapport 2015

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19/5 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter til årsregnskabet	13

Ledelsespåtegning

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

Fredericia, den 19. maj 2016

Direktion



Karl Roesen Jørgensen

Bestyrelse



Jan Lundsgaard
formand



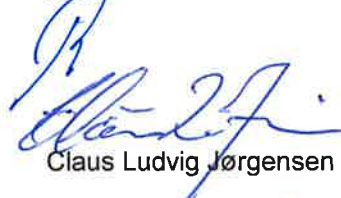
René Keller Hansen



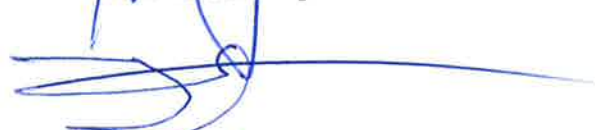
Karl Roesen Jørgensen



Allan Knudsen



Claus Ludvig Jørgensen




Jesper Thomsen



Bent Skau



Kim Japp



Kenn K. Karlsen



Erling Nissen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Region Syd Detail A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Region Syd Detail A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Kolding, den 19. maj 2016

RSM Beierholm

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22



Marianne Christoffersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Region Syd Detail A/S Erritsø Bygade 109 Erritsø 7000 Fredericia
	CVR-nr.: 32 28 90 29 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Fredericia kommune
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Jan Lundsgaard, formand Rene Keller Hansen Karl Roesen Jørgensen Allan Knudsen Claus Ludvig Jørgensen Jesper Thomsen Bent Skau Kim Japp Kenn K. Karlsen Erling Nissen
Direktion	Karl Roesen Jørgensen
Revision	RSM Beierholm Statsautoriserede revisorer Kokholm 1B 6000 Kolding
Pengeinstitut	Sparekassen for Nørre Nebel og Omegn Bredgade 46 6830 Nørre Nebel

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drift af benzinanlæg og vaskehal.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 550.248, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 8.380.543.

Selskabets datterselskab er nødlidende, og har i 2015 haft underskud. Egenkapitalen i datterselskabet er pr. 31. december 2015 negativ. Datterselskabet har efter statusdagen tillige negativ drift. Moderselskabet har i den forbindelse ydet datterselskabet et tilskud på 1,9 mio. kr., således at egenkapitalen er reetableret.

Årets resultat er påvirket med nedskrivningen på tilgodehavendet hos datterselskabet i alt t.kr. 1.900.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets datterselskab er som ovenfor beskrevet nødlidende. Selskabet har efter statusdagen ydet et tilskud på 1,9 mio. kr. til datterselskabet. Herefter er datterselskabets egenkapital reetableret. Som konsekvens heraf, er der i årsregnskabet nedskrevet på tilgodehavende med datterselskabet.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Region Syd Detail A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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 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 medlemsbonus og 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

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

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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 %

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		1.425.729	1.089.753
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-512.194</u>	<u>-512.270</u>
Resultat før finansielle poster		913.535	577.483
Finansielle indtægter	1	733.966	707.969
Finansielle omkostninger		<u>-1.949.779</u>	<u>-1.340.100</u>
Resultat før skat		-302.278	-54.648
Skat af årets resultat		<u>-247.970</u>	<u>-254.932</u>
Årets resultat		<u>-550.248</u>	<u>-309.580</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-550.248</u>	<u>-309.580</u>
		<u>-550.248</u>	<u>-309.580</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2		
Grunde og bygninger		8.079.250	8.195.815
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>668.936</u>	<u>1.020.064</u>
		<u>8.748.186</u>	<u>9.215.879</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.160.446</u>	<u>848.265</u>
		<u>1.160.446</u>	<u>848.265</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.908.632</u>	<u>10.064.144</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>802.715</u>	<u>935.104</u>
		<u>802.715</u>	<u>935.104</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.066.944	958.291
Andre tilgodehavender		278.347	77.808
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>70.552</u>
		<u>1.345.291</u>	<u>1.106.651</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.148.006</u>	<u>2.041.755</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>12.056.638</u></u>	<u><u>12.105.899</u></u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		7.500.000	7.500.000
Overført resultat		<u>880.543</u>	<u>1.430.792</u>
Egenkapital i alt		<u>8.380.543</u>	<u>8.930.792</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		<u>324.834</u>	<u>342.567</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>324.834</u>	<u>342.567</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
	5		
Gæld til realkreditinstitutter		<u>1.065.759</u>	<u>1.248.567</u>
		<u>1.065.759</u>	<u>1.248.567</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	5		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		192.593	193.596
Kreditinstitutter		1.087.149	365.882
Leverandører af varer og tjenesteydelser		733.089	979.629
Selskabsskat		203.693	0
Anden gæld		<u>68.978</u>	<u>44.866</u>
		<u>2.285.502</u>	<u>1.583.973</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.351.261</u>	<u>2.832.540</u>
PASSIVER I ALT		<u>12.056.638</u>	<u>12.105.899</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	632.845	633.532
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	86.405	72.311
Andre finansielle indtægter	14.716	2.126
	<u>733.966</u>	<u>707.969</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	8.678.399	2.779.549
Tilgang i årets løb	0	44.500
	<u>8.678.399</u>	<u>2.824.049</u>
Kostpris 31. december 2015	8.678.399	2.824.049
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	482.583	1.759.486
Årets afskrivninger	116.566	395.627
	<u>599.149</u>	<u>2.155.113</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	599.149	2.155.113
	<u>599.149</u>	<u>2.155.113</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>8.079.250</u>	<u>668.936</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	80.000	80.000
Tilgang i årets løb	<u>1.200.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.280.000</u>	<u>80.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-80.000	0
Nedskrivning	<u>-1.200.000</u>	<u>-80.000</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-1.280.000</u>	<u>-80.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Rødding Detail ApS	Rødding	100%	-1.734.572	-2.443.085

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	7.500.000	1.430.791	8.930.791
Årets resultat	0	-550.248	-550.248
Egenkapital 31. december 2015	7.500.000	880.543	8.380.543

Selskabskapitalen består af 75 aktier à nominelt kr. 100.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	7.500.000	7.500.000	7.500.000	500.000	500.000
Tilgang i året	0	0	0	7.000.000	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000	500.000

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.442.163	1.258.352	192.593	346.961
	1.442.163	1.258.352	192.593	346.961

Noter til årsregnskabet

6 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har overfor tredjemand stillet bankgaranti for i alt kr. 90.000.

Selskabet er fælles registreret med øvrige brugsforeninger vedrørende moms, energiafgifter 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.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.258.352, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 8.079.250.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, kr. 3.500.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 8.079.250.