

ERHVERVSSTYRELSEN

Sønderjyllands Detail A/S

Ulsnæs 10


6300 Gråsten

CVR nr. 34 89 41 08

Årsrapport 2015

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11/4 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gråsten, den 11. april 2016

Direktion



Jesper Thomsen

Bestyrelse



Torben Damgaard Laursen
formand



John Severin Hansen



Jesper Thomsen



Hans Henrik Galle



Hans Ove Nielsen



Hans Jørgen Hansen



Kim Pedersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Sønderjyllands Detail A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderjyllands 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.

Kolding, den 11. april 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22



Marianne Christoffersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sønderjyllands Detail A/S
Ulsnæs 10
6300 Gråsten

CVR-nr.: 34 89 41 08
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Gråsten

Bogføring

COOP Koncernøkonomi

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drift af benzinanlæg og vaskeanlæg.

Bestyrelse

Torben Damgaard Laursen, formand
Hans Henrik Galle
Hans Jørgen Hansen
John Severin Hansen
Hans Ove Nielsen
Kim Pedersen
Jesper Thomsen

Direktion

Jesper Thomsen

Revision

RSM plus P/S
statsautoriserede revisorer
Kokholm 1B
6000 Kolding

Pengeinstitut

Sydbank
Jernbanegade 35
6400 Sønderborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderjyllands Detail A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

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.

Vareforbrug

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

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 mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år	0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

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 nettosalgpris 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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

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.

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 beskattingsregler, 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

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		10.554.488	4.571.066
Andre driftsindtægter		0	1.090
Vareforbrug		-9.431.294	-4.300.875
Andre eksterne omkostninger		<u>-833.034</u>	<u>-417.802</u>
Bruttoresultat		290.160	-146.521
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-439.124</u>	<u>-219.562</u>
Resultat før finansielle poster		-148.964	-366.083
Finansielle indtægter	1	<u>88.504</u>	<u>13.940</u>
Resultat før skat		-60.460	-352.143
Skat af årets resultat		<u>25.669</u>	<u>74.194</u>
Årets resultat		<u>-34.791</u>	<u>-277.949</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-34.791</u>	<u>-277.949</u>
		<u>-34.791</u>	<u>-277.949</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2		
Grunde og bygninger		1.235.753	1.261.232
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.274.988	2.688.633
		<u>3.510.741</u>	<u>3.949.865</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		66.600	24.750
		<u>66.600</u>	<u>24.750</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.577.341</u>	<u>3.974.615</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		369.191	367.827
		<u>369.191</u>	<u>367.827</u>
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		44.146	1.174.942
Tilgode hos leverandører		286.507	4.116.336
Udskudt skatteaktiv		99.863	74.194
Selskabsskat		9.233	0
		<u>439.749</u>	<u>5.365.472</u>
Likvide beholdninger		<u>144.047</u>	<u>109.375</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>952.987</u>	<u>5.842.674</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.530.328</u></u>	<u><u>9.817.289</u></u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	3		
Selskabskapital		4.900.000	4.900.000
Overført resultat		-392.548	-357.753
Egenkapital i alt		<u>4.507.452</u>	<u>4.542.247</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.404	18.000
Anden gæld		20.472	5.257.042
		<u>22.876</u>	<u>5.275.042</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>22.876</u>	<u>5.275.042</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.530.328</u>	<u>9.817.289</u>
Eventualposter m.v.	4		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter af finansielle anlægsaktiver	83.819	0
Andre finansielle indtægter	4.685	13.940
	<u>88.504</u>	<u>13.940</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	<u>1.273.972</u>	<u>2.895.455</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.273.972</u>	<u>2.895.455</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	12.740	206.822
Årets afskrivninger	<u>25.479</u>	<u>413.645</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>38.219</u>	<u>620.467</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.235.753</u>	<u>2.274.988</u>

Noter til årsregnskabet

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	4.900.000	-357.757	4.542.243
Årets resultat	0	-34.791	-34.791
Egenkapital 31. december 2015	4.900.000	-392.548	4.507.452

Selskabskapitalen består af 4.900 aktier à nominelt kr. 1.000. 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	4.900.000	525.000	0	0	0
Tilgang i året	0	4.375.000	525.000	0	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	4.900.000	4.900.000	525.000	0	0

4 Eventualposter m.v.

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og Coop vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen Coop og 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 foreningen omfattet af sagen. Sagen er endnu i sin indledende fase, og omfanget er derfor ukendt.