

Lynge-Uggeløse Brugsforening A.M.B.A.

Lynge Bytorv 17

3540 Lynge

CVR nr. 12 93 78 14

Årsrapport 2015

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 28/4 2016

Bent Schat-Holm
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	15
Noter til årsregnskabet	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Lyng-Uggeløse Brugsforening A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens 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.

Lyng, den 4. april 2016

Direktion

Direktør Jens-Erik Klose

Bestyrelse

Gert-Alfred Güttler
formand

Søren Ulstrup

Anne-Mette Jepsen

Jørn Winther Jepsen

Esben Buchwald

Anne-Marie Schrader

Kenneth Rasmussen

Camilla Hoffmann
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Lyngge-Uggeløse Brugsforening A.M.B.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lyngge-Uggeløse Brugsforening A.M.B.A. 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens 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.

København, den 4. april 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

John Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger**Foreningen**

Lyng-Uggeløse Brugsforening A.M.B.A.
Lyng Bytorv 17
3540 Lyng

Telefon: 48 16 38 38

CVR-nr.: 12 93 78 14

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Allerød

Bogføring

COOP Koncernøkonomi

Bestyrelse

Gert-Alfred Güttler, formand
Søren Ulstrup
Anne-Mette Jepsen
Jørn Winther Jepsen
Esben Buchwald
Anne-Marie Schrader
Kenneth Rasmussen
Camilla Hoffmann, medarbejderrepræsentant

Direktion

Direktør Jens-Erik Klose

Revision

RSM plus P/S
statsautoriserede revisorer
Ellebjergervej 52, 2.
2450 København SV

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

Foreningsoplysninger**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 28. april 2016, kl. 19.00, i
Lyngehallerne.

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer.
2. Bestyrelsens beretning og orientering om fremtidsplaner.
3. Godkendelse af årsrapport, herunder bestyrelsens meddelelse om anvendelse af årets resultatdisponering.
4. Forslag fra bestyrelsen.
5. Indkomne forslag.
6. Valg af medlemmer til bestyrelsen og 1 suppleant.
På valg er: Søren Ulstrup, Jørn Winther Jepsen, Anne-Marie Schrader, Kenneth Rasmussen
Valg af suppleant.
På valg er: Camilla Hallstrøm Jensen
7. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.552.467, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 21.669.615.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

2015 var et konsolideringsår efter udvidelsen og moderniseringen i 2014. Året har været præget af den generelle hårde konkurrence på det danske dagligvaremarked, hvilket også er gældende i vores område. Butikken har haft en tilfredsstillende vækst på trods af ovennævnte og har endnu engang øget kundetilgangen. Dermed må vi konkludere at kunderne har taget vel imod omstillingen fra 2014.

Driften har også udviklet sig tilfredsstillende og har således levet op til de mål, som er fastsat i den økonomiske strategiplan, hvilket betyder at foreningen på trods af store investeringer fortsat fremstår velkonsolideret.

Resultatet i Ølsted Detail A/S bidrager positivt til årets resultat og selskabet opfylder dermed den 10-årige prognose, som er fastlagt for selskabet.

I 2016 er der budgetteret med en mindre stigning i afsætningen, som kan blive udfordret af vores leveringer til visiterede borgere gennem Egebjerg Købmandsgaard, hvor konkurrencen er blevet kraftig intensiveret. Butikkens offensive markedsføring og prissætning forventes videreført og resultatet er budgetteret til et niveau under 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Hoved- og nøgletal

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

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	98.017	93.729	90.925	88.017	81.892
Bruttoresultat	16.629	14.155	14.944	14.741	14.049
Resultat før finansielle poster	1.755	667	2.305	1.947	1.686
Resultat af finansielle poster	-43	229	-815	-992	-1.013
Årets resultat	1.552	882	1.005	529	309
Balance					
Balancesum	44.986	44.953	40.957	39.697	39.194
Egenkapital	21.670	19.948	19.222	17.881	17.497
Nøgletal					
Overskudsgrad	1,8%	0,7%	2,5%	2,2%	2,1%
Soliditetsgrad	48,2%	44,4%	46,9%	45,0%	44,6%
Forrentning af egenkapital	7,5%	4,5%	5,4%	3,0%	1,7%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lynge-Uggeløse Brugsforening A.M.B.A. 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 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

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 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 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.

Finansielle poster

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

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	20-50 år	0-30 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og 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.

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.

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 anden 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.

Ændringer i dagsværdi af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med værdireguleringer vedrørende det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdien i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske dattervirksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen.

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.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad

Resultat før finansielle poster x 100 / Nettoomsætning

Soliditetsgrad

Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Forrentning af egenkapital

Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		98.016.618	93.729.189
Andre driftsindtægter		99.276	245.710
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-74.017.668	-72.195.382
Andre eksterne omkostninger		-7.469.077	-7.624.324
Bruttoresultat		16.629.149	14.155.193
Personaleomkostninger	1	-12.560.216	-11.677.284
Resultat før af- og nedskrivninger		4.068.933	2.477.909
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-2.314.417	-1.810.647
Resultat før finansielle poster		1.754.516	667.262
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		196.601	382.632
Finansielle indtægter	3	270.666	260.887
Finansielle omkostninger		-510.581	-414.898
Resultat før skat		1.711.202	895.883
Skat af årets resultat		-158.735	-13.519
Årets resultat		1.552.467	882.364
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.552.467	882.364
		1.552.467	882.364

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
	4		
Grunde og bygninger		26.908.824	27.571.044
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>6.603.786</u>	<u>7.451.591</u>
		<u>33.512.610</u>	<u>35.022.635</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	1.526.554	1.329.953
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	<u>1.308.565</u>	<u>1.152.756</u>
		<u>2.835.119</u>	<u>2.482.709</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>36.347.729</u>	<u>37.505.344</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>4.263.183</u>	<u>4.967.958</u>
		<u>4.263.183</u>	<u>4.967.958</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.118.961	1.035.310
Andre tilgodehavender		2.998.679	1.244.287
Selskabsskat		<u>34.941</u>	<u>64.327</u>
		<u>4.152.581</u>	<u>2.343.924</u>
Likvide beholdninger		<u>222.022</u>	<u>135.890</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.637.786</u>	<u>7.447.772</u>
AKTIVER I ALT		<u>44.985.515</u>	<u>44.953.116</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		32.960	33.200
Overført resultat		<u>21.636.655</u>	<u>19.914.578</u>
Egenkapital i alt		<u>21.669.615</u>	<u>19.947.778</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>2.798.291</u>	<u>2.587.454</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.798.291</u>	<u>2.587.454</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	8		
Gæld til realkreditinstitutter		7.187.955	8.056.049
Kreditinstitutter		2.000.000	0
Anden gæld		<u>0</u>	<u>32.381</u>
		<u>9.187.955</u>	<u>8.088.430</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	8		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.660.427	646.720
Kreditinstitutter		0	2.558.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.194.033	8.751.738
Anden gæld		<u>2.475.194</u>	<u>2.372.422</u>
		<u>11.329.654</u>	<u>14.329.454</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.517.609</u>	<u>22.417.884</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>44.985.515</u>	<u>44.953.116</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		1.552.467	882.364
Reguleringer	12	2.516.466	1.487.551
Ændring i driftskapital	13	<u>-968.768</u>	<u>708.413</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.100.165	3.078.328
Renteindbetalinger og lignende		147.308	138.575
Renteudbetalinger og lignende		<u>-450.239</u>	<u>-414.898</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		2.797.234	2.802.005
Betalt selskabsskat		<u>29.386</u>	<u>47.180</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.826.620	2.849.185
Køb af materielle anlægsaktiver		-804.392	-11.433.434
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-92.793	-132.669
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>270.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-897.185	-11.296.103
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-886.768	-471.137
Ændring i forudbetaling hos COOP Danmark A/S		-1.397.721	5.784.912
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		3.000.000	0
Kontant kapitalnedsættelse		<u>-240</u>	<u>-74</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		715.271	5.313.701
Ændring i likvider		2.644.706	-3.133.217
Likvide beholdninger		135.890	710.533
Kassekredit		<u>-2.558.574</u>	<u>0</u>
Likvider 1. januar		-2.422.684	710.533
Likvider 31. december		<u>222.022</u>	<u>-2.422.684</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		222.022	135.890
Kassekredit		<u>0</u>	<u>-2.558.574</u>
Likvider 31. december		<u>222.022</u>	<u>-2.422.684</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.872.922	10.165.948
Pensionsforsikringer	376.426	318.365
Andre omkostninger til social sikring	770.629	757.878
Andre personaleomkostninger	540.239	435.093
	<u>12.560.216</u>	<u>11.677.284</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>29</u>
Med henvisning til ÅRL § 98b, stk. 3 nr. 2 oplyses vederlag til selskabets ledelse ikke.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>2.314.417</u>	<u>1.810.647</u>
	<u>2.314.417</u>	<u>1.810.647</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	834.417	719.619
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.480.000</u>	<u>1.091.028</u>
	<u>2.314.417</u>	<u>1.810.647</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	246.716	244.624
Andre finansielle indtægter	<u>23.950</u>	<u>16.263</u>
	<u>270.666</u>	<u>260.887</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar	36.291.691	13.024.986
Tilgang i årets løb	172.197	632.195
Afgang i årets løb	0	-102.187
	<u>36.463.888</u>	<u>13.554.994</u>
Kostpris 31. december		
Af- og nedskrivninger 1. januar	8.720.647	5.573.395
Årets afskrivninger	834.417	1.480.000
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-102.187
	<u>9.555.064</u>	<u>6.951.208</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>26.908.824</u>	<u>6.603.786</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	<u>3.110.000</u>	<u>3.110.000</u>
Kostpris 31. december	<u>3.110.000</u>	<u>3.110.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	-1.780.047	-2.162.679
Årets resultat	<u>196.601</u>	<u>382.632</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-1.583.446</u>	<u>-1.780.047</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>1.526.554</u></u>	<u><u>1.329.953</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ølsted Detail A/S	Halsnæs	27,27%	5.246.468	726.938
Sjælland Detail A/S	Lejre	20,00%	479.206	-8.217

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. januar	1.206.215
Tilgang i årets løb	<u>216.143</u>
Kostpris 31. december	<u>1.422.358</u>
Nedskrivninger 1. januar	53.459
Årets nedskrivninger	<u>60.334</u>
Nedskrivninger 31. december	<u>113.793</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>1.308.565</u></u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	33.200	19.914.578	19.947.778
Kontant kapitalnedsættelse	-240	0	-240
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	169.610	169.610
Årets resultat	0	1.552.467	1.552.467
Egenkapital 31. december	32.960	21.636.655	21.669.615

Foreningen har 2 renteaftaler med udløb 30/6-2016 og 30/6-2021. Renteaftalerne indebærer at foreningens variabelt forrentede realkreditlån er sikret med en fast rente i halvdelen af løbetiden. Regulering af renteaftalen er indregnet under overført resultat. Årets regulering udgør med fradrag af skattevirkning kr. 169.610. Der er i alt pr. 31/12-2015 under overført resultat reguleret kr. 730.200 efter skat.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar	33.200	33.274	37.141	24.391	11.772
Tilgang i året	0	0	0	12.750	12.619
Afgang i året	-240	-74	-3.867	0	0
Selskabskapital 31. december	32.960	33.200	33.274	37.141	24.391

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	8.702.769	7.848.382	660.427	3.745.585
Kreditinstitutter	0	3.000.000	1.000.000	0
Anden gæld	32.381	0	0	0
	8.735.150	10.848.382	1.660.427	3.745.585

Noter til årsregnskabet

9 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Foreningen 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 foreningen 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 kr. 1.679.266

Foreningen har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 41 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 900 pr. måned, i alt kr 36.900.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 7.848.382, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 26.908.824.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, kr. 5.000.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 26.908.824.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have i form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt kr. 227.585.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Foreningens ledelse anser ingen for omfattet af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse, jfr. ÅRL § 98 c, stk.1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter alene direktørens og bestyrelsesmedlemmernes indkøb i brugsen på sædvanlige vilkår.

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-270.666	-260.887
Finansielle omkostninger	510.581	414.898
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	2.314.417	1.702.653
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-196.601	-382.632
Skat af årets resultat	158.735	13.519
	<u>2.516.466</u>	<u>1.487.551</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	704.775	89.905
Ændring i tilgodehavender	-461.921	-372.533
Ændring i leverandører m.v.	-1.433.334	1.195.371
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	221.712	-204.330
	<u>-968.768</u>	<u>708.413</u>