

Gilleleje Brugsforening Amba

Parkvej 1

3250 Gilleleje

CVR nr. 17 51 06 14

Årsrapport 2015

(124. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 26/4 2016

Børge Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Koncernoversigt	6
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	7
Koncern- og årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	15
Balance pr. 31. december	17
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	21
Noter til årsregnskabet	22

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Gilleleje, den 15. marts 2016

Direktion

Lars Corfitzen

Bestyrelse

Lis Hansen
formand

Kim Bach

Lise S. Jensen

Lisbet Larsen

Jørgen Wulff Nielsen

Henrik Brunstedt

Merete Jul Nielsen
medarbejderrepræsentant

Susanne Gdaniech
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Medlemmerne i Gilleleje Brugsforening Amba

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Gilleleje Brugsforening Amba for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og foreningens aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 15. marts 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Michael Bach
statsautoriseret revisor

John Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Gilleleje Brugsforening Amba
Parkvej 1
3250 Gilleleje

CVR-nr.: 17 51 06 14
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Gribskov

Bogføring

COOP Koncernøkonomi

Bestyrelse

Lis Hansen, formand
Kim Bach
Lise S. Jensen
Lisbet Larsen
Jørgen Wulff Nielsen
Henrik Brunstedt
Merete Jul Nielsen, medarbejderrepræsentant
Susanne Gdaniech, medarbejderrepræsentant

Direktion

Lars Corfitzen

Revision

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

Generalforsamling

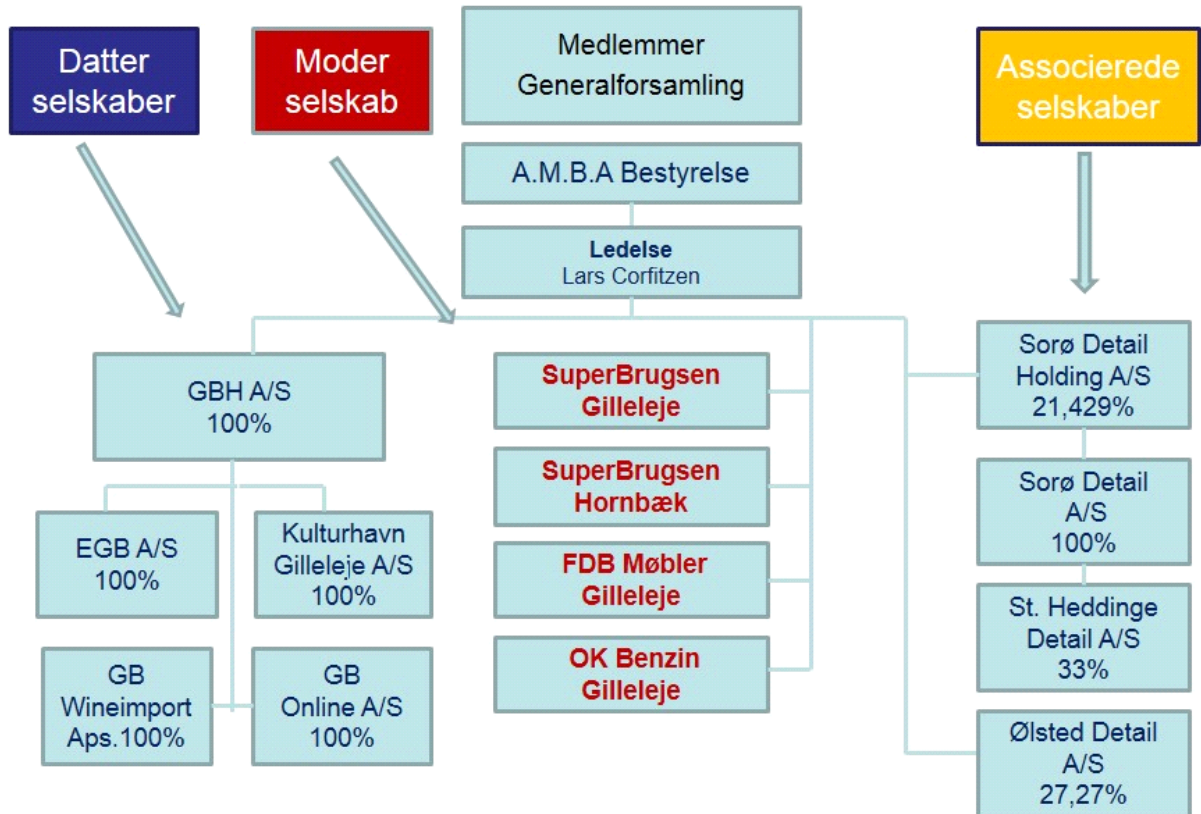
Ordinær generalforsamling afholdes tirsdag d. 26. april 2016, kl. 19.00, i Gillelejehallen.

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer og stemmetællere.
2. Bestyrelsens beretning og fremtidsplaner.
3. Forelæggelse af årsrapport, herunder meddelelse om anvendelse af årets overskud.
4. Forslag fra bestyrelsen.
5. Indkomne forslag.
6. Valg til bestyrelse.
På valg er: Lis Hansen (modtager ikke genvalg)
Kim Falk Bach
Jørgen Wulff Nielsen
Vakant
7. Eventuelt.

Koncernoversigt

Koncernstruktur Gilleleje Brugsforening A.m.b.a.



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 7.318.654, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 128.906.195.

De 2 superbrugser har begge øget deres omsætning, men de faldende benzinpriser har medvirket til det mindre overskud.

Bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende. Dette set i lyset af den generelle samfundsudvikling og vores budgetmæssige forventninger til 2015 samt de resterende omkostninger vedr. lukningen af lokalbrugsen i Dronningmølle, der beløber sig til ca. kr. 1.5 mill.

Af årets resultat udbetales dividende kr. 6.981.837.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Byggeriet af Kulturhuset er kommet godt i gang, og byggeriet forventes færdigt i december 2016. Til at forestå driften af huset har vi dannet en fond, der p.t. arbejder med at lave retningslinjer for alle de frivillige, der skal bistå med at drive huset.

Der er endnu ikke truffet beslutning om, hvordan etape 3 skal se ud, hvad den skal indeholde, og hvordan byggeriet skal finansieres, men bestyrelsen har truffet en principbeslutning om, at der skal være butikker i gadeplan.

Både Sorø Detail A/S og Ølsted Detail A/S giver nu begge et tilfredsstillende resultat.

Vi har siden sidste generalforsamling etableret 2 selskaber. Vi har etableret GB Online A/S, der skal forestå etablering af nethandel samt sælge digitale løsninger til andre brugsforeninger, ligesom de også skal servicere vores egne butikker med digitale løsninger. Vi har også etableret GB Wine Import Aps, der importerer vin fra Umbrien i Italien, og hvor de 2 superbrugser i Gilleleje og Hornbæk p.t. er de eneste forhandlere. Der arbejdes på at skaffe flere leverandører til selskabet, og det er meningen, at varerne også skal sælges over nettet via GB Online A/S.

Vores møbelbutik i Kulturhavnen kom godt i gang lige før sidste generalforsamling, men ved etableringen af butikken var vi ikke nok opmærksomme på, at der hurtigt manglede lagerkapacitet. I bestyrelsen arbejder vi derfor p.t. på at få etableret den manglende lagerkapacitet til både møbelbutik og GB Online A/S.

I SuperBrugsen i Gilleleje er man i skrivende stund i gang med at lægge sidste hånd på omstilling af butikken, etablering af lille café samt montere nye køle- og fryseanlæg i butikken, hvilket har været påkrævet i flere år.

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:

	Koncern				
	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	264.946	268.441	257.545	254.903	255.828
Bruttoresultat	55.719	56.472	52.086	52.601	51.877
Resultat før af- og nedskrivninger	12.065	14.360	11.977	12.997	13.144
Resultat før finansielle poster	5.493	7.612	7.294	8.502	9.609
Resultat af finansielle poster	842	752	-402	79	1.407
Årets resultat	7.319	8.584	7.003	8.011	9.677
Balance					
Balancesum	218.020	196.179	192.418	190.741	156.955
Investering i materielle anlægsaktiver	-16.511	-17.771	-1.744	-46.638	-20.316
Egenkapital	128.906	128.576	127.037	126.314	124.627
Nøgletal					
Overskudsgrad	2,1%	2,8%	2,8%	3,3%	3,8%
Afkastningsgrad	2,7%	3,9%	3,8%	4,9%	6,4%
Soliditetsgrad	59,1%	65,5%	66,0%	66,2%	79,4%
Forrentning af egenkapital	5,7%	6,7%	5,5%	6,4%	7,9%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gilleleje Brugsforening Amba for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er ens for såvel moderselskab som koncernregnskab.

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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Gilleleje Brugsforening Amba samt dattervirksomheder, hvori Gilleleje Brugsforening Amba, direkte eller indirekte, besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

Ved konsolideringen sammendrages poster af ensartet karakter. Koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, udbytter og mellemværender samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder elimineres.

Moderselskabets kapitalandele i de konsoliderede dattervirksomheder udlignes med moderselskabets andel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret.

Anvendt regnskabspraksis

Ved køb af dattervirksomheder opgøres på anskaffelsestidspunktet forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, efter at de enkelte aktiver og forpligtelser er reguleret til dagsværdi (overtagelsesmetoden). Herunder fradrages eventuelle besluttede omstruktureringshensættelser vedrørende den overtagne virksomhed. Resterende positive forskelsbeløb indregnes i balancen under immaterielle anlægsaktiver som goodwill, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over forventet brugstid, dog højst over 10 år. Resterende negative forskelsbeløb indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter som negativ goodwill. Beløb, der kan henføres til forventede tab eller omkostninger, indregnes som indtægt i resultatopgørelsen i takt med, at de forhold, der ligger til grund herfor, realiseres. Af negativ goodwill, der ikke relaterer sig til forventede tab eller omkostninger, indregnes et beløb svarende til dagsværdien af ikke-monetære aktiver i resultatopgørelsen over de ikke-monetære aktivers gennemsnitlige levetid.

Positive og negative forskelsbeløb fra erhvervede virksomheder kan, som følge af ændring i indregning og måling af nettoaktiver, reguleres indtil udgangen af det regnskabsår, der følger efter anskaffelsesåret. Disse reguleringer afspejler sig samtidig i værdien af goodwill eller negativ goodwill, herunder i allerede foretagne afskrivninger.

Afskrivning på goodwill allokeres i koncernregnskabet til de funktioner, som goodwillen relaterer sig til.

Afskrivning på goodwill indregnes i posten af- og nedskrivninger.

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 virksomhedernes hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler 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	20-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %
Indretning af lejede lokaler	10-20 år	0-10 %

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

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

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og 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 tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Dividende

Foreslået dividende vises som en særskilt post under egenkapitalen. Dividende indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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 beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for moderselskabet, idet moderselskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen.

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 aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af dividende til medlemmerne.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger og forudbetaling hos COOP Danmark - opført under andre tilgodehavender - samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$
Afkastningsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$
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	Koncern		Moderselskab	
		2015	2014	2015	2014
		kr.	kr.	kr.	kr.
Nettoomsætning		264.946.133	268.440.740	263.452.723	267.418.820
Andre driftsindtægter		482.928	586.214	682.928	786.214
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-188.386.527	-192.925.114	-188.386.527	-192.925.114
Andre eksterne omkostninger		-21.323.591	-19.629.396	-22.894.879	-22.124.611
Bruttoresultat		55.718.943	56.472.444	52.854.245	53.155.309
Personaleomkostninger	1	-43.653.490	-42.112.572	-43.653.490	-42.112.572
Resultat før af- og nedskrivninger		12.065.453	14.359.872	9.200.755	11.042.737
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-6.571.999	-6.747.995	-4.682.722	-4.978.487
Resultat før finansielle poster		5.493.454	7.611.877	4.518.033	6.064.250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	727.920	728.913
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.210.596	1.039.181	1.210.596	1.039.181
Finansielle indtægter	3	489.361	783.880	536.698	816.618
Finansielle omkostninger	4	-857.923	-1.070.932	-165.177	-33.552
Resultat før skat		6.335.488	8.364.006	6.828.070	8.615.410
Skat af årets resultat		983.166	220.042	490.584	-31.362
Årets resultat		7.318.654	8.584.048	7.318.654	8.584.048

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december (Fortsat)

Note	Koncern		Moterselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
Forslag til resultatdisponering				
Foreslået udbytte	6.981.837	6.963.386	6.981.837	6.963.386
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.210.596	1.039.181	1.938.516	1.768.094
Overført resultat	<u>-873.779</u>	<u>581.481</u>	<u>-1.601.699</u>	<u>-147.432</u>
	<u>7.318.654</u>	<u>8.584.048</u>	<u>7.318.654</u>	<u>8.584.048</u>

Balance pr. 31. december

Note	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
AKTIVER				
ANLÆGSAKTIVER				
Materielle anlægsaktiver	5			
Grunde og bygninger	117.260.524	117.256.126	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.641.104	11.625.548	9.462.738	11.386.884
Indretning af lejede lokaler	3.816.354	5.465.623	3.816.354	5.465.623
Materielle anlægsaktiver under udførelse	<u>23.416.549</u>	<u>13.215.499</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>154.134.531</u>	<u>147.562.796</u>	<u>13.279.092</u>	<u>16.852.507</u>
Finansielle anlægsaktiver				
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	90.528.061	89.957.223
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	8.088.239	8.088.239	6.877.643
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	3.511.754	3.511.754	3.224.218
Andre tilgodehavender	8	945.835	945.835	1.254.457
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	<u>1.400.000</u>	<u>1.400.000</u>	<u>1.400.000</u>
		<u>13.945.828</u>	<u>104.473.889</u>	<u>102.713.541</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>168.080.359</u>	<u>117.752.981</u>	<u>119.566.048</u>

Balance pr. 31. december (Fortsat)

Note	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
AKTIVER				
OMSÆTNINGSAKTIVER				
Varebeholdninger				
Færdigvarer og handelsvarer	<u>11.036.730</u>	<u>11.921.507</u>	<u>11.036.730</u>	<u>11.921.507</u>
	<u>11.036.730</u>	<u>11.921.507</u>	<u>11.036.730</u>	<u>11.921.507</u>
Tilgodehavender				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.111.798	552.170	833.753	552.170
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	5.730.989	2.189.186
Andre tilgodehavender	20.531.728	15.459.836	19.933.354	14.965.641
Udskudt skatteaktiv	10 0	0	170.313	0
Selskabsskat	171.289	858.153	171.289	858.153
Periodeafgrænsningsposter	<u>19.440</u>	<u>9.843</u>	<u>7.303</u>	<u>0</u>
	<u>21.834.255</u>	<u>16.880.002</u>	<u>26.847.001</u>	<u>18.565.150</u>
Værdipapirer				
Værdipapirer	<u>234.492</u>	<u>240.336</u>	<u>234.492</u>	<u>240.336</u>
	<u>234.492</u>	<u>240.336</u>	<u>234.492</u>	<u>240.336</u>
Likvide beholdninger	<u>16.834.565</u>	<u>6.817.693</u>	<u>1.750.540</u>	<u>5.758.015</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>49.940.042</u>	<u>35.859.538</u>	<u>39.868.763</u>	<u>36.485.008</u>
AKTIVER I ALT	<u>218.020.401</u>	<u>196.178.652</u>	<u>157.621.744</u>	<u>156.051.056</u>

Balance pr. 31. december

Note	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
PASSIVER				
EGENKAPITAL				
9				
Selskabskapital	564.750	440.991	564.750	440.991
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.573.243	2.362.647	9.322.709	7.541.275
Overført resultat	117.786.365	118.817.226	112.036.899	113.638.598
Foreslået udbytte for regnskabs-året	6.981.837	6.955.388	6.981.837	6.955.388
Egenkapital i alt	128.906.195	128.576.252	128.906.195	128.576.252
HENSATTE FORPLIGTELSER				
10				
Hensættelse til udskudt skat	4.596.102	5.623.573	0	320.271
Hensatte forpligtelser i alt	4.596.102	5.623.573	0	320.271
GÆLDSFORPLIGTELSER				
11				
Langfristede gældsforpligtelser				
Banker	938.169	696.627	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	52.402.435	30.782.783	0	0
Anden gæld	0	89.224	0	89.224
	53.340.604	31.568.634	0	89.224

Balance pr. 31. december (Fortsat)

	Note	Koncern		Morderselskab	
		2015	2014	2015	2014
		kr.	kr.	kr.	kr.
PASSIVER					
Kortfristede gældsforpligtelser					
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	661.674	1.810.050	0	0
Banker		0	40.155	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.386.133	20.577.115	20.321.696	19.658.898
Anden gæld		8.940.928	7.960.723	8.393.853	7.406.411
Periodeafgrænsningsposter		188.765	22.150	0	0
		<u>31.177.500</u>	<u>30.410.193</u>	<u>28.715.549</u>	<u>27.065.309</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>84.518.104</u>	<u>61.978.827</u>	<u>28.715.549</u>	<u>27.154.533</u>
PASSIVER I ALT		<u>218.020.401</u>	<u>196.178.652</u>	<u>157.621.744</u>	<u>156.051.056</u>
Eventualposter m.v.	12				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13				
Nærtstående parter og ejerforhold	14				

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Koncern	
	2015	2014
	kr.	kr.
Årets resultat	7.318.654	8.584.048
Reguleringer	15 4.746.799	5.775.825
Ændring i driftskapital	16 4.877.757	-2.979.045
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	16.943.210	11.380.828
Renteindbetalinger og lignende	310.951	544.256
Renteudbetalinger og lignende	-678.712	-1.034.999
Pengestrømme fra ordinær drift	16.575.449	10.890.085
Betalt selskabsskat	686.864	79.705
Pengestrømme fra driftsaktivitet	17.262.313	10.969.790
Køb af materielle og finansielle anlægsaktiver	-16.510.844	-17.854.928
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-16.510.844	-17.854.928
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter	-1.825.559	-1.675.761
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter	22.246.000	6.000.000
Kontant kapitalforhøjelse/Medlemsindbetalinger	123.759	120.766
Betalt udbytte mm.	-6.955.388	-6.677.234
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	13.588.812	-2.232.229
Ændring i likvider	14.340.281	-9.117.367
Likvider 1. januar	19.734.639	28.783.198
Kursregulering omsætningsværdipapirer	-5.844	68.808
Likvider 31. december	34.069.076	19.734.639
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger og værdipapirer	17.069.057	7.058.029
Forudbetaling hos COOP Danmark A/S	17.000.019	12.676.610
Likvider 31. december	34.069.076	19.734.639

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	37.949.290	36.714.077	37.949.290	36.714.077
Pensioner	806.450	791.226	806.450	791.226
Andre omkostninger til social sikring	2.884.817	2.664.201	2.884.817	2.664.201
Andre personaleomkostninger	2.012.933	1.943.068	2.012.933	1.943.068
	<u>43.653.490</u>	<u>42.112.572</u>	<u>43.653.490</u>	<u>42.112.572</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.432.300</u>	<u>1.288.400</u>	<u>1.432.300</u>	<u>1.288.400</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>116</u>	<u>114</u>	<u>116</u>	<u>114</u>

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver				
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	66.667	0	66.667
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	5.378.674	5.972.996	3.489.397	4.203.488
Nedskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	708.332	0	708.332
Nedskrivninger materielle anlægsaktiver	1.193.325	0	1.193.325	0
	6.571.999	6.747.995	4.682.722	4.978.487
der fordeler sig således:				
Goodwill	0	66.667	0	66.667
Bygninger	1.828.979	1.729.309	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.076.751	3.629.551	3.016.453	3.589.352
Indretning af lejede lokaler	472.944	614.136	472.944	614.136
Goodwill	0	708.332	0	708.332
Indretning af lejede lokaler	1.193.325	0	1.193.325	0
	6.571.999	6.747.995	4.682.722	4.978.487

Noter til årsregnskabet

	<u>Koncern</u>		<u>Moderselskab</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.
3 Finansielle indtægter				
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	355.822	374.370	355.822	374.370
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	47.337	16.369
Andre finansielle indtægter	<u>133.539</u>	<u>409.510</u>	<u>133.539</u>	<u>425.879</u>
	<u>489.361</u>	<u>783.880</u>	<u>536.698</u>	<u>816.618</u>
	<u>Koncern</u>		<u>Moderselskab</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger				
Nedskrivning af finansielle aktiver	122.535	0	122.535	0
Andre finansielle omkostninger	<u>735.388</u>	<u>1.070.932</u>	<u>42.642</u>	<u>33.552</u>
	<u>857.923</u>	<u>1.070.932</u>	<u>165.177</u>	<u>33.552</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægs- aktiver under udfø- relse
Kostpris 1. januar	130.976.411	28.360.330	7.591.631	13.215.499
Tilgang i årets løb	4.849.984	1.092.307	17.000	10.201.050
Afgang i årets løb	0	-1.882.201	-1.750.584	0
Kostpris 31. december	<u>135.826.395</u>	<u>27.570.436</u>	<u>5.858.047</u>	<u>23.416.549</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	16.662.672	16.734.782	2.126.008	0
Årets nedskrivninger	0	0	1.193.325	0
Årets afskrivninger	1.903.199	3.076.751	472.944	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-1.750.584	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.882.201	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>18.565.871</u>	<u>17.929.332</u>	<u>2.041.693</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>117.260.524</u>	<u>9.641.104</u>	<u>3.816.354</u>	<u>23.416.549</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

Moderselskab

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar	28.081.467	7.591.631	35.673.098
Tilgang i årets løb	1.092.307	17.000	1.109.307
Afgang i årets løb	-1.882.201	-1.750.584	-3.632.785
	<u>27.291.573</u>	<u>5.858.047</u>	<u>33.149.620</u>
Kostpris 31. december			
Af- og nedskrivninger 1. januar	16.694.583	2.126.008	18.820.591
Årets nedskrivninger	0	1.193.325	1.193.325
Årets afskrivninger	3.016.453	472.944	3.489.397
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.750.584	-1.750.584
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-1.882.201	0	-1.882.201
	<u>17.828.835</u>	<u>2.041.693</u>	<u>19.870.528</u>
Af- og nedskrivninger 31. december			
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>9.462.738</u>	<u>3.816.354</u>	<u>13.279.092</u>

Noter til årsregnskabet

	Moderselskab	
	2015	2014
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	84.778.595	84.778.595
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>84.778.595</u>	<u>84.778.595</u>
Værdireguleringer 1. januar	5.178.628	5.013.353
Årets resultat	727.920	728.913
Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagværdi	<u>-157.082</u>	<u>-563.638</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>5.749.466</u>	<u>5.178.628</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>90.528.061</u>	<u>89.957.223</u>

Moderselskab

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
GBH A/S	Gribskov	100%	90.528.061	727.920

Noter til årsregnskabet

	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. januar	<u>4.515.000</u>	<u>4.515.000</u>	<u>4.515.000</u>	<u>4.515.000</u>
Kostpris 31. december	<u>4.515.000</u>	<u>4.515.000</u>	<u>4.515.000</u>	<u>4.515.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	2.362.643	1.323.462	2.362.643	1.323.462
Årets resultat	<u>1.210.596</u>	<u>1.039.181</u>	<u>1.210.596</u>	<u>1.039.181</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>3.573.239</u>	<u>2.362.643</u>	<u>3.573.239</u>	<u>2.362.643</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>8.088.239</u>	<u>6.877.643</u>	<u>8.088.239</u>	<u>6.877.643</u>

Koncern/Moderselskab

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Sorø Detail A/S	Sorø	21,429%	31.067.840	5.057.487
Ølsted Detail A/S	Gribskov	27,270%	5.246.468	726.938

Noter til årsregnskabet

8 Finansielle anlægsaktiver

Koncern

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der	Tilgodehavender hos virksomheds- deltagere og ledelse
Kostpris 1. januar	3.224.218	1.254.457	1.400.000
Tilgang i årets løb	287.536	0	0
Afgang i årets løb	0	-308.622	0
Kostpris 31. december	<u>3.511.754</u>	<u>945.835</u>	<u>1.400.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.511.754</u>	<u>945.835</u>	<u>1.400.000</u>

8 Finansielle anlægsaktiver (Fortsat)

Moderselskab

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der	Tilgodehavender hos virksomheds- deltagere og ledelse
Kostpris 1. januar	3.224.218	1.254.457	1.400.000
Tilgang i årets løb	287.536	0	0
Afgang i årets løb	0	-308.622	0
Kostpris 31. december	<u>3.511.754</u>	<u>945.835</u>	<u>1.400.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.511.754</u>	<u>945.835</u>	<u>1.400.000</u>

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

Koncern

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar	440.991	2.362.647	118.817.226	6.955.388	128.576.252
Kontant kapitalforhøjelse	123.759	0	0	0	123.759
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-6.955.388	-6.955.388
Årets opskrivning	0	1.210.596	0	0	1.210.596
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	0	-157.082	0	-157.082
Årets resultat	0	0	-873.779	0	-873.779
Foreslået udbytte	0	0	0	6.981.837	6.981.837
Egenkapital 31. december	564.750	3.573.243	117.786.365	6.981.837	128.906.195

Moderselskab

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar	440.991	7.541.275	113.638.598	6.955.388	128.576.252
Kontant kapitalforhøjelse	123.759	0	0	0	123.759
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-6.955.388	-6.955.388
Årets opskrivning	0	1.938.516	0	0	1.938.516
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-157.082	0	0	-157.082
Årets resultat	0	0	-1.601.699	0	-1.601.699
Foreslået udbytte	0	0	0	6.981.837	6.981.837
Egenkapital 31. december	564.750	9.322.709	112.036.899	6.981.837	128.906.195

Noter til årsregnskabet

Selskabskapitalen, som består af medlemmernes indbetaling til medlemssystemet, har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar	440.991	320.225	181.044	107.641	49.029
Tilgang i året	123.759	120.766	139.181	73.403	58.612
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december	564.750	440.991	320.225	181.044	107.641

	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	kr.	kr.	kr.	kr.
10 Hensættelse til udskudt skat				
Materielle anlægsaktiver	7.286.256	7.623.406	186.227	601.336
Finansielle anlægsaktiver	174.057	172.794	174.057	172.794
Låneomkostninger	-12.873	-9.817	0	0
Skattemæssigt underskud til fremførelse	-2.851.338	-2.162.810	-530.597	-453.859
Overført til udskudt skatteaktiv	0	0	170.313	0
	4.596.102	5.623.573	0	320.271
Udskudt skatteaktiv				
Opgjort skatteaktiv	0	0	170.313	0
Regnskabsmæssig værdi	0	0	170.313	0

Noter til årsregnskabet

11 Langfristede gældsforpligtelser

Koncern	Gæld			
	Gæld 1. januar 2015	31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	696.627	938.169	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	30.782.783	52.402.435	661.674	30.879.032
Anden gæld	89.224	0	0	0
	31.568.634	53.340.604	661.674	30.879.032

Moderselskab	Gæld			
	Gæld 1. januar 2015	31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	89.224	0	0	0
	89.224	0	0	0

12 Eventualposter m.v.

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og Coop vedrørende moms, energifgifter 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.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør ca. kr. 4.946.401.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 52.402, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 117.260.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have hos COOP i form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt kr. 2.279.661.

Gilleleje Brugsforening Amba indgår i sambeskatning med danske tilknyttede selskaber. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatte på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatte inden for sambeskatningskredsen udgør t. kr. 0 pr. 31. december 2015.

Noter til årsregnskabet

Til sikkerhed for trækingsret i pengeinstitut t.kr. 15.000, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 117.260.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Bestyrelse og direktion

Daglig og overordnet ledelse

Transaktioner

Foreningens ledelse anser ingen for omfattet af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse, jf. ÅRL §98 c, stk. 1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter forrentning af udlån til direktør samt direktørs og bestyrelsesmedlemmernes indkøb på sædvanlige vilkår.

	Koncern	
	2015	2014
	kr.	kr.
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-489.361	-783.880
Finansielle omkostninger	857.923	1.070.932
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	6.571.999	6.747.996
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-1.210.596	-1.039.181
Skat af årets resultat	-983.166	-220.042
	<u>4.746.799</u>	<u>5.775.825</u>
16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	884.777	-419.779
Ændring i tilgodehavender	-1.317.708	-143.807
Ændring i leverandører m.v.	5.310.688	-2.415.459
	<u>4.877.757</u>	<u>-2.979.045</u>