

Slangerup Brugsforening A.M.B.A.

Københavnsvej 5

3550 Slangerup

CVR nr. 29 10 31 19

Årsrapport 2015

(110. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 27/4 2016

Mogens Hartz
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	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 Slangerup 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.

Slangerup, den 29. marts 2016

Direktion

Uddeler Peter Nielsen

Bestyrelse

Irene Kofoed-Nielsen
formand

Anne Svankjær

Torben Lønberg

Michael Topp

Anne-Mette Worch

Anne Sofie Irgens Jacobsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Slangerup Brugsforening A.M.B.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Slangerup 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 29. marts 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

John Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen Slangerup Brugsforening A.M.B.A.
Københavnsvej 5
3550 Slangerup

Telefon: 47 33 94 94

CVR-nr.: 29 10 31 19

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Frederikssund

Bogføring COOP Koncernøkonomi

Bestyrelse Irene Kofoed-Nielsen, formand
Anne Svankjær
Torben Lønberg
Michael Topp
Anne-Mette Worch
Anne Sofie Irgens Jacobsen

Direktion Uddeler Peter Nielsen

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

Pengeinstitut Handelsbanken
Kongensgade 10 A
3550 Slangerup

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. april 2016, kl. 19.30, i brugsforeningens kantine på 1 sal.

Dagsorden

1. Valg af dirigent.
2. Valg af referent
3. Bestyrelsens beretning og fremtidsplaner.
4. forelæggelse af regnskab, herunder bestyrelsens meddelelse om anvendelse af årets overskud.
5. Forslag fra bestyrelsen.
6. Indkomne forslag.
7. Valg af medlemmer til bestyrelsen og suppleanter.
På valg er: Irene Kofoed-Nielsen, Anne Svankjær og Michael Topp
8. Valg af revisor
9. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 2.079.662, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 35.737.398.

Årets samlede resultat er tilfredsstillende

Året der gik

To store projekter – begge med fokus på at skabe en endnu bedre butik, er gennemført i årets løb. Det første projekt er en fortsættelse af energirenoveringen, med en generel energioptimering af de tekniske installationer, samt installation af et varmepumpeanlæg som rækker langt ind i fremtiden. En stor udgift, men også en god årlig besparelse, samt et forbedret indeklima. Pris kr. 2.570.903 som forventes indtjent om ca. 7 år. Projektet blev afsluttet i oktober med ganske lidt forstyrrelse af kunder og butiksdriften.

Det andet projekt hed, Projekt Koncept 15. Et koncept der er udarbejdet for alle Super Brugser på landsplan, og som er skabt i dialog med kunder og medarbejdere med fremtidens dagligvare butik som vores mål. Også det blev afsluttet i oktober med et brag af en åbningsfest. Projektet har ændret indretningen af det meste af butikken. Koncept 15 er gennemført til stor tilfredshed. Pris kr. 1.4 mio.

Et kundepanel blev gennemført medio november med 10 interesserede/gode kunder. Der var særligt udvalgt på baggrund af deres engagement i butikken. Kundepanelet var et rigtig godt og vellykket arrangement. Vi siger "Tak for snakken" fordi kundepanelet har givet os vigtig indsigt i, hvordan vi kan give alle kunder en bedre oplevelse.

Vores filial, Dagli Brugsen i Uvelse, kører på tredje år og der arbejdes hårdt på, at tiltrække flere kunder. Filialen kører fortsat med underskud. Inden sommerferien 2016, vil der være foretaget en grundig drøftelse og evaluering om butikkens fremtid.

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	126.810	126.046	124.521	125.702	137.940
Bruttoresultat	22.371	21.144	22.691	19.973	28.254
Resultat før finansielle poster	2.766	1.411	1.733	-3.264	3.274
Resultat af finansielle poster	-349	-145	-500	-214	430
Årets resultat	2.080	1.126	1.073	-2.657	2.736
Balancesum	69.407	70.359	69.946	69.860	73.391
Egenkapital	35.737	33.374	32.220	30.615	33.457
Nøgletal					
Overskudsgrad	2,2%	1,1%	1,4%	-2,6%	2,4%
Soliditetsgrad	51,5%	47,4%	46,1%	43,8%	45,6%
Forrentning af egenkapital	6,0%	3,4%	3,4%	-8,3%	8,4%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Slangerup 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 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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	10-40 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For 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 gæld til realkreditinstitutter.

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.

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

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 og værdipapirer med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis**Hoved- og nøgletaloversigt**

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad

 $\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$

Soliditetsgrad

 $\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$

Forrentning af egenkapital

 $\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		126.810.127	126.046.284
Andre driftsindtægter		244.034	269.903
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-95.152.459	-95.652.133
Andre eksterne omkostninger		<u>-9.530.645</u>	<u>-9.520.139</u>
Bruttoresultat		22.371.057	21.143.915
Personaleomkostninger	1	<u>-16.847.489</u>	<u>-17.023.459</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.523.568	4.120.456
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-2.757.711</u>	<u>-2.709.727</u>
Resultat før finansielle poster		2.765.857	1.410.729
Finansielle indtægter	3	629.740	674.119
Finansielle omkostninger		<u>-979.234</u>	<u>-819.489</u>
Resultat før skat		2.416.363	1.265.359
Skat af årets resultat		<u>-336.701</u>	<u>-139.390</u>
Årets resultat		<u>2.079.662</u>	<u>1.125.969</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>2.079.662</u>	<u>1.125.969</u>
		<u>2.079.662</u>	<u>1.125.969</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		43.148.922	40.938.265
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>6.349.844</u>	<u>6.486.630</u>
		<u>49.498.766</u>	<u>47.424.895</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	1.673.933	1.614.520
Andre tilgodehavender	5	<u>62.419</u>	<u>78.171</u>
		<u>1.736.352</u>	<u>1.692.691</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>51.235.118</u>	<u>49.117.586</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>6.482.892</u>	<u>6.919.583</u>
		<u>6.482.892</u>	<u>6.919.583</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		319.099	273.382
Andre tilgodehavender		5.765.325	7.967.061
Selskabsskat		71.592	67.306
Periodeafgrænsningsposter		<u>57.324</u>	<u>0</u>
		<u>6.213.340</u>	<u>8.307.749</u>
Værdipapirer		<u>4.053.018</u>	<u>4.204.216</u>
		<u>4.053.018</u>	<u>4.204.216</u>
Likvide beholdninger		<u>1.422.662</u>	<u>1.809.905</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>18.171.912</u>	<u>21.241.453</u>
AKTIVER I ALT		<u>69.407.030</u>	<u>70.359.039</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	6		
Selskabskapital		263.455	236.485
Overført resultat		<u>35.473.943</u>	<u>33.137.161</u>
Egenkapital i alt		<u>35.737.398</u>	<u>33.373.646</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>4.421.569</u>	<u>4.053.358</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.421.569</u>	<u>4.053.358</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	7		
Gæld til realkreditinstitutter		<u>15.395.004</u>	<u>17.190.747</u>
		<u>15.395.004</u>	<u>17.190.747</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	7		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.496.038	1.476.997
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.069.814	11.063.600
Anden gæld		<u>3.287.207</u>	<u>3.200.691</u>
		<u>13.853.059</u>	<u>15.741.288</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>29.248.063</u>	<u>32.932.035</u>
PASSIVER I ALT		<u>69.407.030</u>	<u>70.359.039</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		2.079.662	1.125.969
Reguleringer	11	3.443.906	2.994.487
Ændring i driftskapital	12	<u>-1.590.372</u>	<u>583.098</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.933.196	4.703.554
Renteindbetalinger og lignende		373.971	431.801
Renteudbetalinger og lignende		<u>-899.396</u>	<u>-819.489</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.407.771	4.315.866
Betalt selskabsskat		<u>-51.761</u>	<u>-6.331</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		3.356.010	4.309.535
Køb af materielle anlægsaktiver		-4.831.582	-1.729.749
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>132.270</u>	<u>-356.710</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-4.699.312	-2.086.459
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.776.702	-2.563.956
Indbetalt selskabskapital		26.970	35.093
Forudbetalt til COOP Danmark A/S		<u>2.554.593</u>	<u>-737.708</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		804.861	-3.266.571
Ændring i likvider		<u>-538.441</u>	<u>-1.043.495</u>
Likvide beholdninger		1.809.905	2.908.495
Værdipapirer		<u>4.204.216</u>	<u>4.149.121</u>
Likvider 1. januar		<u>6.014.121</u>	<u>7.057.616</u>
Likvider 31. december		<u><u>5.475.680</u></u>	<u><u>6.014.121</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.422.662	1.809.905
Værdipapirer		<u>4.053.018</u>	<u>4.204.216</u>
Likvider 31. december		<u><u>5.475.680</u></u>	<u><u>6.014.121</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	14.837.431	14.577.341
Pensionsforsikringer	389.001	377.352
Andre omkostninger til social sikring	1.090.117	1.291.914
Andre personaleomkostninger	530.940	776.852
	<u>16.847.489</u>	<u>17.023.459</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>42</u>	<u>43</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>2.757.711</u>	<u>2.709.727</u>
	<u>2.757.711</u>	<u>2.709.727</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	825.473	688.147
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.932.238</u>	<u>2.021.580</u>
	<u>2.757.711</u>	<u>2.709.727</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	511.538	484.636
Andre finansielle indtægter	<u>118.202</u>	<u>189.483</u>
	<u>629.740</u>	<u>674.119</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	48.653.185	14.049.861
Tilgang i årets løb	3.036.131	1.795.451
Afgang i årets løb	0	-723.969
	<u>51.689.316</u>	<u>15.121.343</u>
Kostpris 31. december 2015		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	7.714.920	7.563.231
Årets afskrivninger	825.474	1.932.237
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-723.969
	<u>8.540.394</u>	<u>8.771.499</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>43.148.922</u>	<u>6.349.844</u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2015	1.638.022	78.171
Tilgang i årets løb	295.031	0
Afgang i årets løb	-155.780	-15.752
	<u>1.777.273</u>	<u>62.419</u>
Kostpris 31. december 2015		
Nedskrivninger 1. januar 2015	23.502	0
Årets nedskrivninger	79.838	0
	<u>103.340</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.673.933</u>	<u>62.419</u>

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	236.485	33.137.161	33.373.646
Kontant kapitalforhøjelse	26.970	0	26.970
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	257.120	257.120
Årets resultat	0	2.079.662	2.079.662
Egenkapital 31. december 2015	263.455	35.473.943	35.737.398

Foreningen har en renteaftale med udløb 31/12-2018 der dækker foreningens 2 kreditforeningslån. Renteaftalen indebærer at foreningens variabelt forrentede realkreditlån er sikret med en fast rente. Restløbetiden på kreditforeningslånene er henholdsvis 8 år og 13 år. Regulering af renteaftalen er indregnet under overført resultat. Årets regulering udgør med fradrag af skattevirkning kr. 257.120. Der er i alt pr. 31/12-2015 under overført resultat reguleret kr. -900.215.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	236.485	201.392	126.327	5.502	3.778
Tilgang i året	26.970	35.093	75.065	120.825	1.724
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	263.455	236.485	201.392	126.327	5.502

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	18.667.744	16.891.042	1.496.038	8.386.544
	18.667.744	16.891.042	1.496.038	8.386.544

Noter til årsregnskabet

8 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 1.985.516.

Operational leasing

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

Restløbetid i 28 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 6.377, i alt kr 178.543.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 16.891.042, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 43.148.922.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, kr. 1.650.000, med pant i ejendommene, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 43.148.922.

Ejerpantebreve i alt kr. 1.210.000 med pant i ejendommene er i foreningens besiddelse.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt kr. 269.099.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

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

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-629.740	-674.119
Finansielle omkostninger	979.234	819.489
Af- og nedskrivninger	2.757.711	2.709.727
Skat af årets resultat	336.701	139.390
	<u>3.443.906</u>	<u>2.994.487</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	436.691	-489.256
Ændring i tilgodehavender	-455.898	-604.186
Ændring i leverandører m.v.	-1.571.165	1.676.540
	<u>-1.590.372</u>	<u>583.098</u>