

**Skåde Brugsforening A.M.B.A.**

**Kridthøjvej 3**

**8270 Højbjerg**

CVR nr. 39 13 69 10

**Årsrapport 2015**

(144. regnskabsår)

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

---

Jan Madsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Foreningsoplysninger	4
Ledelsesberetning	6
Hoved- og nøgletal	7
<b>Årsregnskab</b>	
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 Skåde 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.

Skåde, den 6. april 2016

### Direktion

Forretningsfører Jesper Nielsen

Uddeler Michael Straagaard

Uddeler Carsten Bang

### Bestyrelse

Kim Sønderkær  
formand

Nina Hastrup

Erik Jæger

Per Graabach

Hanne Vad

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til medlemmerne i Skåde Brugsforening A.M.B.A.*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Skåde 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.

Aarhus, den 6. april 2016

### **RSM plus P/S**

Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 34 71 30 22

Henrik Bretlau  
Statsautoriseret revisor

## Foreningsoplysninger

<b>Foreningen</b>	Skåde Brugsforening A.M.B.A. Kridthøjvej 3 8270 Højbjerg  CVR-nr.: 39 13 69 10 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Aarhus
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	Kim Sønderkær, formand Nina Hastrup Erik Jæger Per Graabach Hanne Vad
<b>Direktion</b>	Forretningsfører Jesper Nielsen Uddeler Michael Straagaard Uddeler Carsten Bang
<b>Revision</b>	RSM plus P/S Statsautoriserede revisorer Jens Baggesens Vej 90N 8200 Aarhus N
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Skt. Clemens Torv 2-6 8100 Aarhus C

## Foreningsoplysninger

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. april 2016 kl. 19.30 i Beboerhuset Kridthøjvænget 65.

#### **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:  
Hanne Vad  
Nina Hastrup  
  
Valg af suppleant.
7. Eventuelt.

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

### Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 4.875.454, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 33.778.871.

For det kommende år har foreningen budgetteret med et overskud før skat på kr. 4.230.000.

### Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

For regnskabsåret 2015 var der budgetteret med et overskud før skat på kr. 2.486.000 og foreningen har realiseret et overskud før skat på kr. 6.170.312. Den realiserede omsætning blev væsentlig større end budgetteret, hvilket har medført en væsentlig større indtjening end forventet.

### Usædvanlige forhold

Foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### 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.
<b>Hovedtal</b>					
Nettoomsætning	134.236	121.332	113.713	107.656	98.633
Bruttoresultat	26.880	22.920	20.151	17.821	16.446
Resultat før finansielle poster	6.183	4.056	2.852	454	924
Resultat af finansielle poster	-12	-120	0	57	-368
Årets resultat	4.875	2.971	2.532	391	417
<b>Balance</b>					
Balancesum	40.519	41.785	41.826	40.617	39.109
Egenkapital	33.779	28.838	25.814	23.221	22.790
<b>Pengestrømme fra:</b>					
- investeringsaktivitet	-519	-2.231	-3.945	-4.185	-6.669
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-573	-2.225	-3.827	-4.333	-6.837
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	4,6%	3,3%	2,5%	0,4%	0,9%
Soliditetsgrad	83,4%	69,0%	61,7%	57,2%	58,3%
Forrentning af egenkapital	15,6%	10,9%	10,3%	1,7%	1,8%

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skåde 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 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af 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, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40-70 år	33 %
Indretning af lejede lokaler (Beder)	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler (Kridthøj)	10 år	0 %

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

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

#### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver 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 omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af 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.

#### Værdipapirer

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser foreningens 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 virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

### Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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		134.235.942	121.332.217
Andre driftsindtægter		185.565	73.738
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-96.144.770	-88.216.546
Andre eksterne omkostninger		<u>-11.396.693</u>	<u>-10.269.539</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>26.880.044</b>	<b>22.919.870</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-17.765.321</u>	<u>-16.220.685</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>9.114.723</b>	<b>6.699.185</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-2.932.159</u>	<u>-2.642.993</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>6.182.564</b>	<b>4.056.192</b>
Finansielle indtægter	3	246.823	165.011
Finansielle omkostninger	4	<u>-259.075</u>	<u>-284.571</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>6.170.312</b>	<b>3.936.632</b>
Skat af årets resultat		<u>-1.294.858</u>	<u>-965.877</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>4.875.454</u></b>	<b><u>2.970.755</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>4.875.454</u>	<u>2.970.755</u>
		<b><u>4.875.454</u></b>	<b><u>2.970.755</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5		
Grunde og bygninger		12.959.110	13.103.244
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.054.856	7.318.570
Indretning af lejede lokaler		8.028.870	8.979.794
		<u>27.042.836</u>	<u>29.401.608</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	1.546.343	1.381.459
Andre tilgodehavender	6	1.332.451	1.503.687
		<u>2.878.794</u>	<u>2.885.146</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>29.921.630</u></b>	<b><u>32.286.754</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		6.334.178	7.224.254
		<u>6.334.178</u>	<u>7.224.254</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		273.632	241.756
Andre tilgodehavender		2.679.805	670.888
		<u>2.953.437</u>	<u>912.644</u>
<b>Værdipapirer</b>			
Værdipapirer		802.116	761.375
		<u>802.116</u>	<u>761.375</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>507.997</u>	<u>600.126</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>10.597.728</u></b>	<b><u>9.498.399</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>40.519.358</u></b>	<b><u>41.785.153</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	7		
Selskabskapital		260.568	194.983
Overført resultat		<u>33.518.303</u>	<u>28.642.849</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>33.778.871</u></b>	<b><u>28.837.832</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>2.952.556</u>	<u>3.241.246</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>2.952.556</u></b>	<b><u>3.241.246</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	9		
Gæld til realkreditinstitutter		<u>0</u>	<u>4.558.151</u>
		<u>0</u>	<u>4.558.151</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	9		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	405.113
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.036	1.740.726
Selskabsskat		267.844	82.205
Anden gæld		<u>3.511.051</u>	<u>2.919.880</u>
		<u>3.787.931</u>	<u>5.147.924</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.787.931</u></b>	<b><u>9.706.075</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>40.519.358</u></b>	<b><u>41.785.153</u></b>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		4.875.454	2.970.755
Reguleringer	12	4.239.268	3.728.430
Ændring i driftskapital	13	<u>-2.291.236</u>	<u>-3.067.698</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>6.823.486</b>	<b>3.631.487</b>
Renteindbetalinger og lignende		158.085	114.280
Renteudbetalinger og lignende		<u>-193.448</u>	<u>-276.377</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>6.788.123</b>	<b>3.469.390</b>
Betalt selskabsskat		<u>-1.417.001</u>	<u>-1.273.690</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b><u>5.371.122</u></b>	<b><u>2.195.700</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-573.386	-2.225.034
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-58.087	-126.638
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		171.236	171.267
Andre reguleringer		<u>-58.800</u>	<u>-50.400</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b><u>-519.037</u></b>	<b><u>-2.230.805</u></b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-5.009.799	-387.162
Kontant kapitalforhøjelse		<u>65.585</u>	<u>53.050</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b><u>-4.944.214</u></b>	<b><u>-334.112</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b><u>-92.129</u></b>	<b><u>-369.217</u></b>
<b>Likvider 1. januar</b>		<b><u>600.126</u></b>	<b><u>969.343</u></b>
<b>Likvider 31. december</b>		<b><u><u>507.997</u></u></b>	<b><u><u>600.126</u></u></b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>507.997</u>	<u>600.126</u>
<b>Likvider 31. december</b>		<b><u><u>507.997</u></u></b>	<b><u><u>600.126</u></u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	15.544.244	14.228.402
Pensionsforsikringer	1.357.693	1.178.056
Andre omkostninger til social sikring	316.663	333.043
Andre personaleomkostninger	546.721	481.184
	<u>17.765.321</u>	<u>16.220.685</u>
<b>Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse</b>	<u>607.500</u>	<u>507.500</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>43</u>	<u>43</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>2.932.159</u>	<u>2.642.993</u>
	<u>2.932.159</u>	<u>2.642.993</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	169.000	169.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.750.752	1.463.451
Indretning af lejede lokaler	<u>1.012.407</u>	<u>1.010.542</u>
	<u>2.932.159</u>	<u>2.642.993</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	99.422	104.382
Andre finansielle indtægter	<u>147.401</u>	<u>60.629</u>
	<u>246.823</u>	<u>165.011</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>259.075</u>	<u>284.571</u>
	<u>259.075</u>	<u>284.571</u>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	17.382.800	11.299.362	14.006.752
Tilgang i årets løb	24.866	487.037	61.483
Afgang i årets løb	0	-188.375	0
	<u>17.407.666</u>	<u>11.598.024</u>	<u>14.068.235</u>
Kostpris 31. december 2015			
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	4.279.556	3.980.791	5.026.958
Årets afskrivninger	169.000	1.750.752	1.012.407
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-188.375	0
	<u>4.448.556</u>	<u>5.543.168</u>	<u>6.039.365</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015			
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>12.959.110</u></b>	<b><u>6.054.856</u></b>	<b><u>8.028.870</u></b>

### 6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2015	1.272.230	1.503.687
Tilgang i årets løb	116.887	0
Afgang i årets løb	0	-171.236
	<u>1.389.117</u>	<u>1.332.451</u>
Kostpris 31. december 2015		
Opskrivninger 1. januar 2015	333.930	0
Årets opskrivninger	47.997	0
	<u>381.927</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015		
Nedskrivninger 1. januar 2015	224.701	0
	<u>224.701</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2015		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>1.546.343</u></b>	<b><u>1.332.451</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	194.983	28.642.849	28.837.832
Kontant kapitalforhøjelse	65.585	0	65.585
Årets resultat	0	4.875.454	4.875.454
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>260.568</b>	<b>33.518.303</b>	<b>33.778.871</b>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	194.983	141.933	80.974	40.316	20.146
Tilgang i året	65.585	53.050	60.959	40.658	20.170
<b>Selskabskapital 31. december 2015</b>	<b>260.568</b>	<b>194.983</b>	<b>141.933</b>	<b>80.974</b>	<b>40.316</b>

### 8 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat vedrører midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af materielle anlægsaktiver og finansielle anlægsaktiver.

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.963.264	0	0	0
	<b>4.963.264</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter til årsregnskabet

### 10 Eventualposter m.v.

#### Eventualforpligtelser

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen med øvrige fællesregistrerede foreninger og COOP 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. 2.583.000.

Foreningen har indgået en betinget købsaftale på kr. 21.500.000 med forventet realisering i 2016.

Foreningen har en huslejeforpligtelse vedrørende lejemålet for SuperBrugsen i Beder svarende til 5 år og 5 mdr.'s husleje kr. 8.204.000 og i SuperBrugsen i Kridthøj svarende til 6mdr.'s husleje kr. 191.370.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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. 12.959.110.

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. 1.203.000.

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-246.823	-165.011
Finansielle omkostninger	259.075	284.571
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	2.932.158	2.642.993
Skat af årets resultat	1.294.858	965.877
	<u>4.239.268</u>	<u>3.728.430</u>
<b>13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	890.076	-210.813
Ændring i tilgodehavender	-2.040.793	-480.271
Ændring i leverandører m.v.	-1.140.519	-2.376.614
	<u>-2.291.236</u>	<u>-3.067.698</u>