

Rudkøbing Brugsforening A.M.B.A.

Ahlefeldtsgade 5

5900 Rudkøbing

CVR nr. 43 13 29 11

Årsrapport 2015

(96. regnskabsår)

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

Michael Vestergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	13
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsespåtegning

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

Rudkøbing, den 31. marts 2016

Direktion

Kim Behnfeld Jensen
uddeler

Bestyrelse

Torben Bendix Christensen
formand

Bjarne Bay Jacobsen
næstformand

Ejner Bendix Petersen

Jan Heiberg Sørensen

Nina Nygaard Svendsen

Hanne Keinicke Rosenbeck

Helle Andreasen
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Medlemmerne i Rudkøbing Brugsforening A.M.B.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Rudkøbing 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.

Odense, den 31. marts 2016

Beierholm

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Henrik Welinder
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Rudkøbing Brugsforening A.M.B.A.
Ahlefeldtsgade 5
5900 Rudkøbing

Telefon: 6251 1354
Telefax: 6251 3940
E-mail: 06750@COOP.dk
Hjemmeside: www.coop.dk

CVR-nr.: 43 13 29 11
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Langeland

Bestyrelse

Torben Bendix Christensen, formand
Bjarne Bay Jacobsen, næstformand
Ejner Bendix Petersen
Jan Heiberg Sørensen
Nina Nygaard Svendsen
Hanne Keinicke Rosenbeck
Helle Andreasen, medarbejderrepræsentant

Direktion

Kim Behnfeld Jensen, uddeler

Revision

Beierholm
Statsautoriserede revisorer
Munkehatten 1B
5220 Odense SØ

Pengeinstitut

Nordea
Vestre Stationsvej 7, 1.
5100 Odense C

Generalforsamling

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

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: Torben Bendix Christensen, Ejner Bendix Petersen og Nina Nygaard Svendsen
Valg af suppleant. Lene Særkjær
7. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer. Der sælges endvidere OK-benzin fra eget anlæg, hvortil der er knyttet en vaskehal.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.490.427, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 18.856.151.

Særlige risici - driftsrisici og finansielle risici

Drift

Den langfristede gæld er finansieret med lån hvor renten er fast og andrager cirka 3,5%. Foreningen er derfor ikke påvirket af ændringer i renten.

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					
Bruttofortjeneste	19.169	18.283	19.000	13.056	16.213
Resultat før finansielle poster	2.048	2.553	2.483	-3.614	1.005
Resultat af finansielle poster	-147	-214	-354	-168	-25
Årets resultat	1.490	1.959	1.654	-2.840	728
Balance					
Balancesum	35.486	36.234	38.479	39.874	33.837
Investering i materielle anlægsaktiver	-649	-60	-955	-13.130	-10.711
Egenkapital	18.856	17.112	16.025	13.498	18.131
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	2.675	4.956	2.228	8.330	-1.249
- investeringsaktivitet	-715	-190	-1.105	-13.330	-10.597
- finansieringsaktivitet	-1.105	-4.734	-1.426	5.433	12.037
Årets forskydning i likvider	855	32	-303	433	191
Nøgletal					
Afkastningsgrad	5,7%	6,8%	6,3%	-9,8%	3,6%
Soliditetsgrad	53,1%	47,2%	41,6%	33,9%	53,6%
Forrentning af egenkapital	8,3%	11,8%	11,2%	-18,0%	4,1%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rudkøbing 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 medlemsbonus og rabatter i forbindelse med salget.

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 mv.

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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt godtgørelse eller rentetillæg under acontoskatteordningen mv..

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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:

		Restværdi
Bygninger	10-35 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

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.

Finansielle anlægsaktiver

Indestående i hovedforeninger måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indregnes under andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

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 redriftsposter, 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 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 udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Afkastningsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver
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.
Bruttofortjeneste		19.169.490	18.282.765
Personaleomkostninger	1	<u>-14.540.558</u>	<u>-13.196.988</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.628.932	5.085.777
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-2.581.290</u>	<u>-2.533.013</u>
Resultat før finansielle poster		2.047.642	2.552.764
Finansielle indtægter	3	338.996	309.065
Finansielle omkostninger	4	<u>-486.366</u>	<u>-523.360</u>
Resultat før skat		1.900.272	2.338.469
Skat af årets resultat	5	<u>-409.845</u>	<u>-379.756</u>
Årets resultat		<u>1.490.427</u>	<u>1.958.713</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.490.427</u>	<u>1.958.713</u>
		<u>1.490.427</u>	<u>1.958.713</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Grunde og bygninger		21.986.165	23.086.771
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>4.387.562</u>	<u>5.266.377</u>
		<u>26.373.727</u>	<u>28.353.148</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.612.850	1.439.822
Andre tilgodehavender		<u>328.814</u>	<u>435.442</u>
		<u>1.941.664</u>	<u>1.875.264</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>28.315.391</u>	<u>30.228.412</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>4.041.227</u>	<u>4.170.061</u>
		<u>4.041.227</u>	<u>4.170.061</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		433.417	345.826
Andre tilgodehavender		795.242	406.541
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	6.399	9.336
Selskabsskat		<u>5.477</u>	<u>40.002</u>
		<u>1.240.535</u>	<u>801.705</u>
Likvide beholdninger		<u>1.889.132</u>	<u>1.034.299</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.170.894</u>	<u>6.006.065</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>35.486.285</u></u>	<u><u>36.234.477</u></u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	8		
Selskabskapital		83.556	71.833
Overført resultat		<u>18.772.595</u>	<u>17.039.997</u>
Egenkapital i alt		<u>18.856.151</u>	<u>17.111.830</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>1.153.527</u>	<u>705.410</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.153.527</u>	<u>705.410</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	9		
Gæld til realkreditinstitutter		9.440.642	10.075.972
Anden gæld		<u>1.820.586</u>	<u>2.137.149</u>
		<u>11.261.228</u>	<u>12.213.121</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	9		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		624.000	1.104.997
Leverandører af varer og tjenesteydelser		941.604	2.294.705
Anden gæld		<u>2.649.775</u>	<u>2.804.414</u>
		<u>4.215.379</u>	<u>6.204.116</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>15.476.607</u>	<u>18.417.237</u>
PASSIVER I ALT		<u>35.486.285</u>	<u>36.234.477</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		1.490.427	1.958.713
Reguleringer	13	3.063.505	3.045.065
Ændring i driftskapital	14	<u>-1.690.039</u>	<u>342.777</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.863.893	5.346.555
Renteindbetalinger og lignende		338.997	308.844
Renteudbetalinger og lignende		<u>-486.365</u>	<u>-659.380</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		2.716.525	4.996.019
Betalt selskabsskat		<u>-41.597</u>	<u>-40.002</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>2.674.928</u>	<u>4.956.017</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-649.090	-60.410
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-66.401</u>	<u>-129.597</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-715.491</u>	<u>-190.007</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-616.327	-753.048
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-500.000	-4.000.000
Kontant kapitalforhøjelse		<u>11.723</u>	<u>18.899</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-1.104.604</u>	<u>-4.734.149</u>
Ændring i likvider		<u>854.833</u>	<u>31.861</u>
Likvider 1. januar		1.034.299	1.002.659
Kursregulering omsætningsværdipapirer		<u>0</u>	<u>-221</u>
Likvider 31. december		<u><u>1.889.132</u></u>	<u><u>1.034.299</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>1.889.132</u>	<u>1.034.299</u>
Likvider 31. december		<u><u>1.889.132</u></u>	<u><u>1.034.299</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.697.425	11.429.507
Pensioner	271.869	276.895
Andre omkostninger til social sikring	1.002.031	972.819
Andre personaleomkostninger	569.233	517.767
	<u>14.540.558</u>	<u>13.196.988</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.309.000</u>	<u>1.249.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>39</u>	<u>41</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>2.581.290</u>	<u>2.533.013</u>
	<u>2.581.290</u>	<u>2.533.013</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	1.100.606	1.063.437
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.480.684</u>	<u>1.469.576</u>
	<u>2.581.290</u>	<u>2.533.013</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	142.454	139.683
Andre finansielle indtægter	<u>196.542</u>	<u>169.382</u>
	<u>338.996</u>	<u>309.065</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	26.789	0
Andre finansielle omkostninger	<u>459.577</u>	<u>523.360</u>
	<u>486.366</u>	<u>523.360</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	36.120	0
Årets udskudte skat	422.879	571.091
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-49.154</u>	<u>-191.335</u>
	<u>409.845</u>	<u>379.756</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning-	Andre anlæg, drifts-
		er materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	33.785.189	13.363.718
Tilgang i årets løb	0	601.869
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-3.463.858</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>33.785.189</u>	<u>10.501.729</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	10.698.418	8.097.341
Årets afskrivninger	1.100.606	1.480.684
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-3.463.858</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>11.799.024</u>	<u>6.114.167</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>21.986.165</u>	<u>4.387.562</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>6.399</u>	<u>9.336</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	6.399	8.875
-----------------	-------	-------

Bestyrelse

Udestående gæld	0	461
-----------------	---	-----

Tilgodehavendet udgøres fra salg, på sædvanlige markedsvilkår og er uforrentet.

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	71.833	17.039.997	17.111.830
Kontant kapitalforhøjelse	11.723	0	11.723
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	316.563	316.563
Årets resultat	0	1.490.427	1.490.427
Skat af egenkapitalbevægelser	0	-74.392	-74.392
Egenkapital 31. december 2015	<u>83.556</u>	<u>18.772.595</u>	<u>18.856.151</u>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	71.833	52.845	28.535	14.659	7.460
Tilgang i året	<u>11.723</u>	<u>18.988</u>	<u>24.310</u>	<u>13.876</u>	<u>7.199</u>
Selskabskapital 31. december 2015	<u>83.556</u>	<u>71.833</u>	<u>52.845</u>	<u>28.535</u>	<u>14.659</u>

Noter til årsregnskabet

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2015	31. december 2015	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	10.680.969	10.064.642	624.000	6.864.000
Andre kreditinstitutter	500.000	0	0	0
Anden gæld	2.137.149	1.820.586	0	0
	13.318.118	11.885.228	624.000	6.864.000

10 Eventualposter m.v.

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og Coop vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen Coop og øvrige fællesregistrerede foreninger solidarisk for de indgåede forpligtelser.

SKAT har indledt en sag mod Coop vedrørende eventuel tilbagebetaling af for meget modtaget afgiftsgodtgørelse. Som følge af fællesregistreringen er foreningen omfattet af sagen. Sagen er endnu i sin indledende fase, og omfanget er derfor ukendt.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør 2% af omsætningen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, 10.064 tkr, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør 21.986 tkr.

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 908 tkr.

12 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 direktørens, uddelernes og bestyrelsesmedlemmernes indkøb i brugsen på sædvanlige forhold.

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-338.996	-309.065
Finansielle omkostninger	486.366	523.360
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	2.506.290	2.451.014
Skat af årets resultat	409.845	379.756
	<u>3.063.505</u>	<u>3.045.065</u>
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	128.832	-81.207
Ændring i tilgodehavender	-508.497	-68.091
Ændring i leverandører m.v.	-1.310.374	492.075
	<u>-1.690.039</u>	<u>342.777</u>