

Galten Brugs A.M.B.A.

Søndergade 47

8464 Galten

CVR nr. 43 72 68 11

Årsrapport 2015

(124. regnskabsår)

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

Niels Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Hoved- og nøgletal	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
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 Galten Brugs 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.

Galten, den 14. marts 2016

Direktion

Brian Vestergaard Kamper

Bestyrelse

Mogens Guldbæk
formand

Peter Person

Lisbeth Højgaard Jensen

Carsten Brandt

Ulla Pedersen

Brian Kimose
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Galten Brugs A.M.B.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Galten Brugs 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 14. marts 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Niels Chr. Boll
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Galten Brugs A.M.B.A.
Søndergade 47
8464 Galten

CVR-nr.: 43 72 68 11
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Skanderborg

Bogføring

COOP Koncernøkonomi

Bestyrelse

Mogens Guldbæk, formand
Peter Person
Lisbeth Højgaard Jensen
Carsten Brandt
Ulla Pedersen
Brian Kimose, medarbejderrepræsentant

Direktion

Brian Vestergaard Kamper

Revision

RSM plus P/S
Statsautoriserede revisorer
Jens Baggesens Vej 90N
8200 Aarhus N

Pengeinstitut

Nordea
Torvet 1
8464 Galten

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 27. april 2016 kl. 19.00 på Høver Kro.

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer.
2. Bestyrelsens beretning og fremtidsplaner.
3. Godkendelse af årsrapport, herunder meddelelse om resultat-disponering.
4. Forslag fra bestyrelsen.
5. Indkomne forslag.
6. Valg af medlemmer til bestyrelsen.

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. 2.727.643, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 17.794.241.

Årets resultat blev bedre end budgetteret, blandt andet på grund af en større stigning i butiksvareomsætningen. Der forventes kun et mindre overskud i det kommende regnskabsår, da resultatet formentlig vil være påvirket af væsentlige udgifter i forbindelse med ombygningen af butikken i 2016.

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	106.121	102.861	102.057	108.614	116.776
Bruttoresultat	15.016	12.293	11.779	12.601	13.549
Resultat før finansielle poster	3.294	1.330	497	-3.436	-471
Resultat af finansielle poster	-45	-68	-90	-158	-470
Årets resultat	2.728	948	396	-2.728	-707
Balance					
Balancesum	46.722	39.543	39.923	43.469	48.397
Egenkapital	17.794	15.066	14.118	13.817	16.545
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	8.301	1.675	249	1.521	2.137
- investeringsaktivitet	-6.920	-1.000	144	-1.014	-1.797
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-6.943	-896	-197	-1.025	-1.856
- finansieringsaktivitet	-959	-920	-808	1.308	-760
Nøgletal					
Overskudsgrad	3,1%	1,3%	0,5%	-3,2%	-0,4%
Soliditetsgrad	38,1%	38,1%	35,4%	31,8%	34,2%
Forrentning af egenkapital	16,6%	6,5%	2,8%	-18,0%	-4,2%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Galten Brugs A.M.B.A. for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

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.

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.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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

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	20-40 år	33 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi. I det omfang, at der ikke kan opgøres en dagsværdi for finansielle anlægsaktiver måles disse til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede 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.

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.

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 svarende til nominel værdi.

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 immaterielle, 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, 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.

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		106.121.404	102.860.984
Andre driftsindtægter		752.072	442.963
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-85.357.962	-85.005.899
Andre eksterne omkostninger		<u>-6.499.609</u>	<u>-6.004.878</u>
Bruttoresultat		15.015.905	12.293.170
Personaleomkostninger	1	<u>-10.457.723</u>	<u>-9.361.181</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.558.182	2.931.989
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.263.704</u>	<u>-1.601.696</u>
Resultat før finansielle poster		3.294.478	1.330.293
Finansielle indtægter	3	712.902	719.893
Finansielle omkostninger	4	<u>-757.624</u>	<u>-787.840</u>
Resultat før skat		3.249.756	1.262.346
Skat af årets resultat		<u>-522.113</u>	<u>-314.222</u>
Årets resultat		<u>2.727.643</u>	<u>948.124</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>2.727.643</u>	<u>948.124</u>
		<u>2.727.643</u>	<u>948.124</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Grunde og bygninger		26.691.662	27.377.937
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.208.904	1.302.667
Materielle anlægsaktiver under udførelse		<u>6.178.382</u>	<u>719.201</u>
		<u>35.078.948</u>	<u>29.399.805</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	3.232.464	2.879.786
Andre tilgodehavender	6	<u>511.395</u>	<u>626.039</u>
		<u>3.743.859</u>	<u>3.505.825</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>38.822.807</u>	<u>32.905.630</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>4.971.307</u>	<u>5.166.255</u>
		<u>4.971.307</u>	<u>5.166.255</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		471.374	374.330
Andre tilgodehavender		1.531.669	500.210
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>93.567</u>
		<u>2.003.043</u>	<u>968.107</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>227.173</u>	<u>215.634</u>
		<u>227.173</u>	<u>215.634</u>
Likvide beholdninger		<u>698.129</u>	<u>287.245</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.899.652</u>	<u>6.637.241</u>
AKTIVER I ALT		<u>46.722.459</u>	<u>39.542.871</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		1.031	580
Overført resultat		<u>17.793.210</u>	<u>15.065.568</u>
Egenkapital i alt		<u>17.794.241</u>	<u>15.066.148</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>1.820.619</u>	<u>1.402.306</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.820.619</u>	<u>1.402.306</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	9		
Gæld til realkreditinstitutter		12.882.091	13.404.814
Anden gæld		<u>3.825.000</u>	<u>4.125.848</u>
		<u>16.707.091</u>	<u>17.530.662</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	9		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		832.940	960.509
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.616.709	2.488.057
Selskabsskat		13.046	0
Anden gæld		<u>1.937.813</u>	<u>2.095.189</u>
		<u>10.400.508</u>	<u>5.543.755</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>27.107.599</u>	<u>23.074.417</u>
PASSIVER I ALT		<u>46.722.459</u>	<u>39.542.871</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		2.727.643	948.124
Reguleringer	12	1.830.539	1.983.866
Ændring i driftskapital	13	<u>4.037.713</u>	<u>-977.086</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		8.595.895	1.954.904
Renteindbetalinger og lignende		393.474	387.182
Renteudbetalinger og lignende		<u>-691.317</u>	<u>-667.459</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		8.298.052	1.674.627
Betalt selskabsskat		3.559	152
Andre reguleringer		<u>-451</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		8.301.160	1.674.779
Køb af materielle anlægsaktiver		-6.942.845	-895.848
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-91.885	-212.777
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>114.644</u>	<u>108.555</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-6.920.086	-1.000.070
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-523.896	-521.462
Tilbagebetaling af anden gæld		<u>-434.755</u>	<u>-398.418</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-958.651	-919.880
Ændring i likvider		422.423	-245.171
Likvide beholdninger		287.245	549.365
Værdipapirer		<u>215.634</u>	<u>198.685</u>
Likvider 1. januar		502.879	748.050
Likvider 31. december		<u>925.302</u>	<u>502.879</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		698.129	287.245
Værdipapirer		<u>227.173</u>	<u>215.634</u>
Likvider 31. december		<u>925.302</u>	<u>502.879</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.165.999	8.144.620
Pensionsforsikringer	321.488	311.514
Andre omkostninger til social sikring	686.643	616.319
Andre personaleomkostninger	283.593	288.728
	<u>10.457.723</u>	<u>9.361.181</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.352.000</u>	<u>1.212.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>31</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.263.704</u>	<u>1.601.696</u>
	<u>1.263.704</u>	<u>1.601.696</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	686.277	686.279
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>577.427</u>	<u>915.417</u>
	<u>1.263.704</u>	<u>1.601.696</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	654.808	678.963
Andre finansielle indtægter	<u>58.094</u>	<u>40.930</u>
	<u>712.902</u>	<u>719.893</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	57.888	103.879
Andre finansielle omkostninger	<u>699.736</u>	<u>683.961</u>
	<u>757.624</u>	<u>787.840</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Materielle anlægs- aktiver under udfø- relse
Kostpris 1. januar 2015	37.613.897	6.713.525	719.201
Tilgang i årets løb	0	1.483.664	5.459.181
Kostpris 31. december 2015	<u>37.613.897</u>	<u>8.197.189</u>	<u>6.178.382</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	10.235.958	5.410.858	0
Årets afskrivninger	<u>686.277</u>	<u>577.427</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>10.922.235</u>	<u>5.988.285</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>26.691.662</u>	<u>2.208.904</u>	<u>6.178.382</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2015	1.615.469	626.039
Tilgang i årets løb	91.885	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-114.644</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.707.354</u>	<u>511.395</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	1.717.426	0
Årets opskrivninger	<u>318.681</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>2.036.107</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2015	453.109	0
Årets nedskrivninger	<u>57.888</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2015	<u>510.997</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.232.464</u>	<u>511.395</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	581	15.065.567	15.066.148
Kontant kapitalforhøjelse	450	0	450
Årets resultat	0	2.727.643	2.727.643
Egenkapital 31. december 2015	1.031	17.793.210	17.794.241

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	581	580	1.031	1.031	0
Tilgang i året	450	0	0	0	1.031
Afgang i året	0	0	-451	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	1.031	580	580	1.031	1.031

8 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat vedrører midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af materielle anlægsaktiver og finansielle anlægsaktiver, samt fremført skattemæssigt underskud.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	13.930.568	13.415.031	532.940	9.751.943
Anden gæld	4.560.603	4.125.000	300.000	2.625.000
	18.491.171	17.540.031	832.940	12.376.943

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 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. 1.425.000.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 13.633.813, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 32.870.041. Der er herudover sædvanligt tilbehørspant efter tinglysningslovens § 37 i øvrige materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebreve, kr. 3.300.000, med pant i ejendomme, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 32.870.041.

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. 956.000.

	2015	2014
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-712.902	-719.893
Finansielle omkostninger	757.624	787.840
Af- og nedskrivninger	1.263.704	1.601.697
Skat af årets resultat	522.113	314.222
	<u>1.830.539</u>	<u>1.983.866</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	194.940	138.312
Ændring i tilgodehavender	-1.088.570	-375.623
Ændring i leverandører m.v.	4.931.343	-739.775
	<u>4.037.713</u>	<u>-977.086</u>