

Ølsemagle Brugsforening A.M.B.A.

Ølsemaglevej 19

4600 Køge

CVR nr. 49 99 22 11

Årsrapport 2015

(126. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 19/4 2016

Kaj Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance pr. 31. december	14
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	17
Noter til årsregnskabet	19

Ledelsespåtegning

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

Ølsemagle, den 21. marts 2016

Direktion

Uddeler Per Nørholm

Bestyrelse

Steen Amsted
formand

Henrik Jørgensen

Michal Nielsen

Leif Larsen

Claus Rømer

Søren Kruuse

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ølsemagle 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Vordingborg, den 21. marts 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Allan Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Ølsemagle Brugsforening A.M.B.A. Ølsemaglevej 19 4600 Køge Telefon: 56654250 E-mail: 04590@coop.dk Hjemmeside: www.superbrugsen.dk CVR-nr.: 49 99 22 11 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Køge
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Steen Amsted, formand Henrik Jørgensen Michal Nielsen Leif Larsen Claus Rømer Søren Kruuse
Direktion	Uddeler Per Nørholm
Revision	RSM plus P/S Statsautoriserede revisorer Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut	Jyske Bank

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 19. april 2016, kl. 19.00 i Rishøj Idrætscenter..

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer og stemmetællere.
2. Bestyrelsens beretning og orientering om fremtidsplaner.
3. Forelæggelse af årsrapport, herunder bestyrelsens meddelelse om anvendelse af årets resultatdisponering.
4. Forslag fra bestyrelsen, herunder vedtægtsændringer.
5. Indkomne forslag.
6. Valg af medlemmer til bestyrelsen og 1 suppleant.
På valg er:
Søren Kruuse
Henrik Jørgensen
Leif Larsen
Valg af suppleant.
På valg er:
Pia Folkmann
7. Eventuelt.

Herefter ca. 45 minutters indlæg om det nye Køge Nord område ved Viceborgmester Mette Jorsø.

ADGANGSKORT AFHENTES I KIOSKEN

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					
Resultat					
Nettoomsætning	125.400	129.961	133.507	135.959	135.729
Bruttoresultat	14.679	13.061	12.683	13.894	14.469
Resultat før finansielle poster	1.355	153	-586	903	956
Resultat af finansielle poster	729	720	635	925	393
Årets resultat	1.893	689	624	1.374	1.010
Balance					
Balancesum	45.967	45.884	44.289	41.776	40.605
Egenkapital	22.763	20.962	20.087	19.237	17.841
Nøgletal					
Overskudsgrad	1,1%	0,1%	-0,4%	0,7%	0,7%
Soliditetsgrad	49,5%	45,7%	45,4%	46,0%	43,9%
Forrentning af egenkapital	8,7%	3,4%	3,2%	7,4%	5,6%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Ølsemagle Brugsforening er en brugsforening med begrænset ansvar, der driver både en SuperBrugs med benzinanlæg, en blomsterbutik, et benzinanlæg i Ølby Centret samt et benzinanlæg med vaskehal på Vordingborgvej i Køge. Foreningens primære formål er at skaffe de bedst mulige varer til de lavest mulige priser til gavn for forbrugerne.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.893.438, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 22.763.115.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

Påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion eller afhjælpning af skader

Foreningen påvirker kun i begrænset omfang det omgivende miljø. Der er til stadighed opmærksomhed på at begrænse energiforbruget.

Der vil også i fremtiden være fokus på energibesparende foranstaltninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ølseagle 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.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 medlemsbonus og rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, opskrivning af fondsandele, urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt godtgørelse/tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af 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	70 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender består af indestående i hovedforeninger, der 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 effektuere 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. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer

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

Tilgodehavende skat og udskudt skat

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

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

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%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

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 langfristet gæld.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse af selskabskapital, ændringer i medlemmernes driftslån samt afdrag på rentebærende gæld.

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:

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		125.400.217	129.961.339
Andre driftsindtægter		271.010	317.492
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-104.667.952	-110.517.730
Andre eksterne omkostninger		<u>-6.324.070</u>	<u>-6.699.822</u>
Bruttoresultat		14.679.205	13.061.279
Personaleomkostninger	1	<u>-12.127.644</u>	<u>-11.822.868</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.551.561	1.238.411
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.196.775</u>	<u>-1.085.638</u>
Resultat før finansielle poster		1.354.786	152.773
Finansielle indtægter	3	1.122.965	1.220.093
Finansielle omkostninger	4	<u>-393.949</u>	<u>-500.198</u>
Resultat før skat		2.083.802	872.668
Skat af årets resultat	5	<u>-190.364</u>	<u>-183.290</u>
Årets resultat		<u>1.893.438</u>	<u>689.378</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.893.438</u>	<u>689.378</u>
		<u>1.893.438</u>	<u>689.378</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
	6		
Grunde og bygninger		31.889.560	32.241.076
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>2.413.420</u>	<u>3.086.714</u>
		<u>34.302.980</u>	<u>35.327.790</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	4.328.921	3.743.061
Andre tilgodehavender	7	<u>463.745</u>	<u>601.131</u>
		<u>4.792.666</u>	<u>4.344.192</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>39.095.646</u>	<u>39.671.982</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>4.128.670</u>	<u>4.824.086</u>
		<u>4.128.670</u>	<u>4.824.086</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		357.529	286.675
Andre tilgodehavender		1.023.011	692.385
Selskabsskat		154.527	176.943
Periodeafgrænsningsposter		<u>155.759</u>	<u>79.813</u>
		<u>1.690.826</u>	<u>1.235.816</u>

Balance pr. 31. december (Fortsat)

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>31.210</u>	<u>31.280</u>
		<u>31.210</u>	<u>31.280</u>
Likvide beholdninger		<u>1.020.977</u>	<u>120.400</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.871.683</u>	<u>6.211.582</u>
AKTIVER I ALT		<u>45.967.329</u>	<u>45.883.564</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	8		
Selskabskapital		98.504	81.729
Overført resultat		<u>22.664.611</u>	<u>20.880.072</u>
Egenkapital i alt		<u>22.763.115</u>	<u>20.961.801</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>4.249.195</u>	<u>4.092.283</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.249.195</u>	<u>4.092.283</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
	10		
Gæld til realkreditinstitutter		8.637.607	9.417.733
Anden gæld		<u>1.108.858</u>	<u>1.159.699</u>
		<u>9.746.465</u>	<u>10.577.432</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	907.872	900.135
Kreditinstitutter		68.578	448.122
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.686.812	6.743.727
Anden gæld		<u>2.545.292</u>	<u>2.160.064</u>
		<u>9.208.554</u>	<u>10.252.048</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>18.955.019</u>	<u>20.829.480</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>45.967.329</u>	<u>45.883.564</u>
Eventualposter m.v.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		1.893.438	689.378
Reguleringer	15	658.051	549.033
Ændring i driftskapital	16	-453.697	1.267.739
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.097.792	2.506.150
Renteindbetalinger og lignende		584.491	627.702
Renteudbetalinger og lignende		-387.282	-486.598
Pengestrømme fra ordinær drift		2.295.001	2.647.254
Betalt selskabsskat		22.416	-29.092
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.317.417	2.618.162
Køb af materielle anlægsaktiver		-171.964	-4.594.142
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-54.052	-106.635
Salg af materielle anlægsaktiver		0	160.076
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		137.386	129.561
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-88.630	-4.411.140
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-914.740	-886.945
Ændringer i medlemmernes driftslån		-50.841	-45.838
Indskud af medlemskapital		16.775	25.727
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-948.806	-907.056
Ændring i likvider		1.279.981	-2.700.034
Likvide beholdninger		120.400	2.372.312
Værdipapirer		31.280	29.250
Kassekredit		-448.122	0
Likvider 1. januar 2015		-296.442	2.401.562
Kursregulering omsætningsværdipapirer		70	2.030
Likvider 31. december 2015		983.609	-296.442

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015 (Fortsat)

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.020.977	120.400
Værdipapirer		31.210	31.280
Kassekredit		<u>-68.578</u>	<u>-448.122</u>
Likvider 31. december 2015		<u><u>983.609</u></u>	<u><u>-296.442</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.557.152	10.209.184
Pensionsforsikringer	218.836	217.824
Andre omkostninger til social sikring	867.074	868.086
Andre personaleomkostninger	484.582	527.774
	<u>12.127.644</u>	<u>11.822.868</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.231.302</u>	<u>1.202.917</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>31</u>	<u>31</u>
Direktionen er omfattet af løn og bonusordninger, der afhænger af årets omsætning og indtjening.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.196.775</u>	<u>1.085.638</u>
	<u>1.196.775</u>	<u>1.085.638</u>
der fordeler sig således		
Bygninger	351.516	320.134
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	845.259	765.504
	<u>1.196.775</u>	<u>1.085.638</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	1.076.948	1.180.722
Andre finansielle indtægter	46.017	39.371
	<u>1.122.965</u>	<u>1.220.093</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	6.667	13.600
Andre finansielle omkostninger	387.282	486.598
	<u>393.949</u>	<u>500.198</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	190.364	183.290
	<u>190.364</u>	<u>183.290</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	37.790.492	5.275.998
Tilgang i årets løb	0	171.964
Afgang i årets løb	0	-278.616
	<u>37.790.492</u>	<u>5.169.346</u>
Kostpris 31. december 2015	37.790.492	5.169.346
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	5.549.416	2.189.284
Årets afskrivninger	351.516	845.258
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-278.616
	<u>5.900.932</u>	<u>2.755.926</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>31.889.560</u></u>	<u><u>2.413.420</u></u>

Noter til årsregnskabet

7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapi- rer og kapitalande- le	Andre tilgodeha- vender
Kostpris 1. januar 2015	954.157	601.131
Tilgang i årets løb	54.052	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-137.386</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.008.209</u>	<u>463.745</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	2.991.961	0
Årets opskrivninger	<u>538.474</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>3.530.435</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2015	203.057	0
Årets nedskrivninger	<u>6.666</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2015	<u>209.723</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>4.328.921</u></u>	<u><u>463.745</u></u>

Noter til årsregnskabet

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	81.729	20.880.072	20.961.801
Kontant kapitalforhøjelse	16.775	0	16.775
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-108.899	-108.899
Årets resultat	0	1.893.438	1.893.438
Egenkapital 31. december 2015	98.504	22.664.611	22.763.115

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	81.729	56.002	34.350	19.935	9.191
Tilgang i året	16.775	25.727	21.652	14.415	10.744
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	98.504	81.729	56.002	34.350	19.935

9 Hensættelse til udskudt skat

	2015	2014
	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	4.070.721	4.055.273
Finansielle anlægsaktiver	497.547	613.559
Skattemæssigt underskud	-319.073	-576.549
	4.249.195	4.092.283

Noter til årsregnskabet

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Langfristet gæld	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
		31. december 2015		
Gæld til realkreditinstitutter	10.317.868	9.545.479	907.872	4.637.939
Anden gæld	1.159.699	1.108.858	0	0
	<u>11.477.567</u>	<u>10.654.337</u>	<u>907.872</u>	<u>4.637.939</u>

11 Finansielle instrumenter

Renteswap

Foreningen har indgået renteswap. Aftalen indebærer, at foreningens realkreditlån (RD Cibor6) med en restgæld pr. 31.12.2015 i alt kr. 9.193.536 og med en variabel rente p.t. 0,75% er ombyttet (Swapét) med et lån i alt kr. 9.950.000 med en fast rente på 1,43 %. Aftalen udløber 31.12.2025.

Pr. 30.12.2015 udgjorde værdien af swap-aftalen et ikke realiseret tab på kr. 386.745, som er hensat under langfristet gæld og ført under egenkapitalen. Skatteværdien, kr. 95.607, er modregnet posten under egenkapitalen. Da foreningens renteswap kan klassificeres som en sikringstransaktion, vil alle fremtidige reguleringer ligeledes blive ført via egenkapitalen.

12 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

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

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

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 1.392.433.

Noter til årsregnskabet

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 9.193.536, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 31.889.560.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have hos FDB i form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt kr. 883.193.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

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.

	2015	2014
	kr.	kr.
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-1.122.965	-1.220.093
Finansielle omkostninger	393.877	500.198
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	1.196.775	1.085.638
Skat af årets resultat	190.364	183.290
	<u>658.051</u>	<u>549.033</u>
16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	695.416	107.401
Ændring i tilgodehavender	-477.426	-20.681
Ændring i leverandører m.v.	-529.336	969.673
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	-142.351	211.346
	<u>-453.697</u>	<u>1.267.739</u>