

Knarreborg Brugsforening A.M.B.A.

Skolevej 2

5690 Tommerup

CVR nr. 58 68 64 17

Årsrapport 2015

(119. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 26/4 2016

Ove Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	15
Noter til årsregnskabet	16

Ledelsespåtegning

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

Knarreborg, den 29. marts 2016

Direktion

Jette Stroger
uddeler

Bestyrelse

Flemming Olsen
formand

Kate Ludvigsen

Carsten Lindegaard

Jens Hans Christian Knudsen

Bjarne Serup Pedersen

Ann-Irene Frederiksen

Helle Kristiansen

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Knarreborg 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 29. marts 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Henrik Welinder
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Knarreborg Brugsforening A.M.B.A.
Skolevej 2
5690 Tommerup

Telefon: 6476 1535

E-mail: 06517@coop.dk

Hjemmeside: www.coop.dk

CVR-nr.: 58 68 64 17

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Assens

Bestyrelse

Flemming Olsen, formand
Kate Ludvigsen
Carsten Lindegaard
Jens Hans Christian Knudsen
Bjarne Serup Pedersen
Ann-Irene Frederiksen
Helle Kristiansen

Direktion

Jette Stroger, uddeler

Revision

RSM plus P/S
Statsautoriserede revisorer
Munkehatten 1B
5220 Odense SØ

Pengeinstitut

Danske Bank, Erhvervscenter Lillebælt
Algade 35
5500 Middelfart

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes tirsdag, den 26. april 2016, kl. 18.00, i Tommerup Bys Forsamlingshus.

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: Helle Kristiansen, Carsten Lindegaard, Ann-Irene Frederiksen og Jens Hans Kristian Knudsen
7. Som revisor genvælges RSMplus, som i forbindelse med fusion skifter navn til Beierholm pr. 1. maj 2016.
8. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Markedsoverblik

Foreningens aktiviteter i regnskabsåret 2015: Knarreborg Superbrugs med hovedvægt på butiksvarer, dog med benzin/diesel som en væsentlig del. Verninge; udlejningsejendom med fem lejligheder, butiklokalet udlejet til Fyns Kostume-udlejning. Knarreborg Skolevej 4; udlejningsejendom med en lejlighed, Møllebakken 1; grund udlejet til Din Lokale OK-vaskehal ApS. Vaskehallen ejes af Tommerup, Brylle og Knarreborg Brugsforeninger og administreres fra Knarreborg.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 111.423, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 5.547.135.

Foreningen har givet overskud. Egenkapitalen forrentes med 2%. Det er ikke et prangende resultat, men set i forhold til at Brylle åbnede ny butik 1. marts sidste år, er resultatet acceptabelt. Fokus det kommende år vil igen være på omkostninger og dermed indtjening.

Vaskehallen ser ud til at være en fornuftig investering, der givet vil komme med pæne afkast, når de største afskrivninger falder væk. For 2015 har den givet et pænt overskud, ca 62 t.kr., som bliver i selskabet.

Bestyrelse og uddeler har besluttet en omstilling af butikken til det nye COOP concept15, en investering til ca. 1 mill. kr.

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	7.575	7.901	6.863	6.738	7.630
Resultat før finansielle poster	143	353	-369	-2.861	-198
Resultat af finansielle poster	-32	-55	-128	-84	-241
Årets resultat	111	298	-545	-3.117	-329
Balance					
Balancesum	17.367	17.013	17.644	18.824	21.587
Egenkapital	5.547	5.420	5.107	5.639	8.747
Nøgletal					
Afkastningsgrad	0,8%	2,0%	-2,0%	-14,2%	-0,9%
Soliditetsgrad	31,9%	31,9%	28,9%	30,0%	40,5%
Forrentning af egenkapital	2,0%	5,7%	-10,1%	-43,3%	-3,7%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Knarreborg Brugsforening A.M.B.A. for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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 eksklusiv 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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, indretning af lejede lokaler 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	10-25 år	0 %
EDB-anskaffelser	3 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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		7.575.332	7.900.875
Personaleomkostninger	1	<u>-6.396.861</u>	<u>-6.200.074</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.178.471	1.700.801
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.035.380</u>	<u>-1.347.364</u>
Resultat før finansielle poster		143.091	353.437
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		62.551	39.361
Finansielle indtægter	3	310.295	296.676
Finansielle omkostninger	4	<u>-404.514</u>	<u>-391.150</u>
Resultat før skat		111.423	298.324
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>111.423</u>	<u>298.324</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		62.551	39.361
Overført resultat		<u>48.872</u>	<u>258.963</u>
		<u>111.423</u>	<u>298.324</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Grunde og bygninger		8.964.496	9.359.916
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.225.806</u>	<u>1.598.460</u>
		<u>10.190.302</u>	<u>10.958.376</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	651.912	589.361
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.502.146</u>	<u>1.415.525</u>
		<u>2.154.058</u>	<u>2.004.886</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.344.360</u>	<u>12.963.262</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.723.603</u>	<u>3.263.996</u>
		<u>2.723.603</u>	<u>3.263.996</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		317.534	286.307
Andre tilgodehavender		513.888	431.608
Selskabsskat		<u>40.585</u>	<u>40.116</u>
		<u>872.007</u>	<u>758.031</u>
Likvide beholdninger		<u>1.427.404</u>	<u>27.351</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.023.014</u>	<u>4.049.378</u>
AKTIVER I ALT		<u>17.367.374</u>	<u>17.012.640</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Selskabskapital		61.612	45.877
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		101.912	39.361
Overført resultat		<u>5.383.611</u>	<u>5.334.728</u>
Egenkapital i alt		<u>5.547.135</u>	<u>5.419.966</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	8		
Gæld til realkreditinstitutter		<u>8.516.265</u>	<u>9.063.670</u>
		<u>8.516.265</u>	<u>9.063.670</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	8		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		583.671	508.265
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.622.129	1.063.042
Anden gæld		<u>1.098.174</u>	<u>957.697</u>
		<u>3.303.974</u>	<u>2.529.004</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.820.239</u>	<u>11.592.674</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>17.367.374</u>	<u>17.012.640</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		111.423	298.324
Reguleringer	11	1.067.048	1.402.477
Ændring i driftskapital	12	<u>1.126.450</u>	<u>-923.352</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.304.921	777.449
Renteindbetalinger og lignende		310.295	296.676
Renteudbetalinger og lignende		<u>-404.514</u>	<u>-391.150</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		2.210.702	682.975
Betalt/modtaget selskabsskat		<u>-469</u>	<u>-4.836</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>2.210.233</u>	<u>678.139</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-267.303	-283.947
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-86.613</u>	<u>-124.736</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-353.916</u>	<u>-408.683</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-471.999	-492.671
Indbetalt andelskapital		<u>15.735</u>	<u>14.684</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-456.264</u>	<u>-477.987</u>
Ændring i likvider		<u>1.400.053</u>	<u>-208.531</u>
Likvider 1. januar		<u>27.351</u>	<u>235.882</u>
Likvider 31. december		<u><u>1.427.404</u></u>	<u><u>27.351</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>1.427.404</u>	<u>27.351</u>
Likvider 31. december		<u><u>1.427.404</u></u>	<u><u>27.351</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.602.366	5.410.757
Pensionsforsikringer	172.905	167.821
Andre omkostninger til social sikring	415.365	405.584
Andre personaleomkostninger	206.225	215.912
	<u>6.396.861</u>	<u>6.200.074</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>17</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.035.380</u>	<u>1.347.364</u>
	<u>1.035.380</u>	<u>1.347.364</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	142.836	142.525
Andre finansielle indtægter	<u>167.459</u>	<u>154.151</u>
	<u>310.295</u>	<u>296.676</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	14.595	0
Andre finansielle omkostninger	<u>389.919</u>	<u>391.150</u>
	<u>404.514</u>	<u>391.150</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar	18.219.809	3.097.225
Tilgang i årets løb	<u>194.751</u>	<u>72.552</u>
Kostpris 31. december	<u>18.414.560</u>	<u>3.169.777</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	8.859.891	1.498.764
Årets afskrivninger	<u>590.173</u>	<u>445.207</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>9.450.064</u>	<u>1.943.971</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>8.964.496</u>	<u>1.225.806</u>

6 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2015 kr.	2014 kr.
Kostpris 1. januar	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
Kostpris 31. december	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
Værdireguleringer 1. januar	39.361	0
Årets resultat	<u>62.551</u>	<u>39.361</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>101.912</u>	<u>39.361</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>651.912</u>	<u>589.361</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Din Lokale OK-vaskehal ApS	Tommerup	33%	1.955.737	187.654

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	45.877	39.361	5.334.739	5.419.977
Kontant kapitalforhøjelse	15.735	0	0	15.735
Årets opskrivning	0	62.551	0	62.551
Årets resultat	0	0	48.872	48.872
Egenkapital 31. december	61.612	101.912	5.383.611	5.547.135

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar	45.877	31.193	18.586	9.586	3.918
Tilgang i året	15.735	14.684	12.607	9.000	5.668
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december	61.612	45.877	31.193	18.586	9.586

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	9.571.935	9.099.936	583.671	6.084.049
	9.571.935	9.099.936	583.671	6.084.049

Noter til årsregnskabet

9 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energifgifter 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 2% af butiksvareomsætningen ekskl. moms.

Foreningen er medlem af Superbrugsernes Garanti- og Låneforening og hæfter pro rata for dennes forpligtelser med kr. 100.000.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 8.964, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 9.100.

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 tkr. 426.

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-310.295	-296.676
Finansielle omkostninger	404.514	391.150
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	1.035.380	1.347.364
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-62.551	-39.361
	<u>1.067.048</u>	<u>1.402.477</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	540.393	-102.683
Ændring i tilgodehavender	-113.507	-368.911
Ændring i leverandører m.v.	699.564	-451.758
	<u>1.126.450</u>	<u>-923.352</u>