

Tommerup St. Brugsforening A.M.B.A.

Tallerupvej 16

5690 Tommerup

CVR nr. 62 34 22 18

Årsrapport 2015

(102. regnskabsår)

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

Leif Klausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	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 Tommerup St. 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.

Tommerup, den 22. marts 2016

Direktion

Palle Hestbek Knudsen
uddeler

Bestyrelse

Per Elander Rasmussen
formand

Bjarne Sørensen

Tom Andersen

Peter Bogaard

Jonna Gunda Møller Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til Medlemmerne i Tommerup St. Brugsforening A.M.B.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tommerup St. 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 22. marts 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Henrik Welinder
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Tommerup St. Brugsforening A.M.B.A.
Tallerupvej 16
5690 Tommerup

CVR-nr.: 62 34 22 18

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Assens

Bestyrelse

Per Elander Rasmussen, formand
Bjarne Sørensen
Tom Andersen
Peter Bogaard
Jonna Gunda Møller Jensen

Direktion

Palle Hestbek Knudsen, uddeler

Revision

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

Pengeinstitut

Totalbanken

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. april 2016, i cafeen på Lilleskov Teglværk.

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: Per Elander Rasmussen, Peter Bogaard og Jonna Gunda Møller Jensen
Valg af suppleant.
På valg er: Leif Frederik Klausen.
Som revisor genvælges RSMplus, som i forbindelse med fusion skifter navn til Beierholm pr. 1. maj 2016.
7. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 346.525, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 8.076.343.

Resultatet for 2015 lever op til de forventninger vi havde for året og det var det bedste resultat i mange år.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Tommerup St. Brugsforening A.M.B.A.

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	6.785	6.497	6.056	5.626	5.434
Resultat før finansielle poster	270	-164	-333	-175	379
Resultat af finansielle poster	151	166	43	84	-50
Årets resultat	347	69	-176	-63	246
Balance					
Balancesum	13.917	14.971	15.514	15.806	15.264
Egenkapital	8.076	7.730	7.661	7.837	7.900
Nøgletal					
Soliditetsgrad	58,0%	51,6%	49,4%	49,6%	51,8%
Forrentning af egenkapital	4,4%	0,9%	-2,3%	-0,8%	3,2%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tommerup St. 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

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.

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 tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og joint ventures

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab under Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og joint ventures indregnes og måles efter den indre værdis metode.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og 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 tilknyttede virksomheder og 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 tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Indestående i hovedforeninger 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 omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

Gældsforpligtelser

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

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

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		6.785.253	6.497.247
Personaleomkostninger	1	<u>-5.532.699</u>	<u>-5.501.030</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.252.554	996.217
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-983.009</u>	<u>-1.160.277</u>
Resultat før finansielle poster		269.545	-164.060
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		62.551	39.361
Finansielle indtægter	3	212.452	215.300
Finansielle omkostninger		<u>-124.161</u>	<u>-88.534</u>
Resultat før skat		420.387	2.067
Skat af årets resultat		<u>-73.862</u>	<u>67.152</u>
Årets resultat		<u>346.525</u>	<u>69.219</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		62.551	39.361
Overført resultat		<u>283.974</u>	<u>29.858</u>
		<u>346.525</u>	<u>69.219</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		7.764.198	8.230.586
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>613.121</u>	<u>1.129.745</u>
		<u>8.377.319</u>	<u>9.360.331</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	651.912	589.361
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.047.386</u>	<u>973.596</u>
		<u>1.699.298</u>	<u>1.562.957</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.076.617</u>	<u>10.923.288</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.601.498</u>	<u>2.677.677</u>
		<u>2.601.498</u>	<u>2.677.677</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		422.954	340.748
Andre tilgodehavender		462.066	312.891
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>27.857</u>
		<u>885.020</u>	<u>681.496</u>
Likvide beholdninger		<u>353.481</u>	<u>688.840</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.839.999</u>	<u>4.048.013</u>
AKTIVER I ALT		<u>13.916.616</u>	<u>14.971.301</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	6		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		101.912	39.361
Overført resultat		<u>7.974.431</u>	<u>7.690.455</u>
Egenkapital i alt		<u>8.076.343</u>	<u>7.729.816</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>687.878</u>	<u>641.502</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>687.878</u>	<u>641.502</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	7		
Gæld til realkreditinstitutter		<u>2.979.050</u>	<u>3.330.866</u>
		<u>2.979.050</u>	<u>3.330.866</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	7		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		334.130	334.130
Leverandører af varer og tjenesteydelser		784.033	2.003.700
Anden gæld		<u>1.055.182</u>	<u>931.287</u>
		<u>2.173.345</u>	<u>3.269.117</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.152.395</u>	<u>6.599.983</u>
PASSIVER I ALT		<u>13.916.616</u>	<u>14.971.301</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		346.525	69.219
Reguleringer	10	968.580	966.359
Ændring i driftskapital	11	<u>-1.250.976</u>	<u>-456.395</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		64.129	579.183
Renteindbetalinger og lignende		212.451	215.300
Renteudbetalinger og lignende		<u>-124.161</u>	<u>-88.534</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		152.419	705.949
Betalt selskabsskat		<u>379</u>	<u>-3.541</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>152.798</u>	<u>702.408</u>
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-136.341</u>	<u>-156.749</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-136.341</u>	<u>-156.749</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		<u>-351.816</u>	<u>-347.987</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-351.816</u>	<u>-347.987</u>
Ændring i likvider		<u>-335.359</u>	<u>197.672</u>
Likvider 1. januar		<u>688.840</u>	<u>491.168</u>
Likvider 31. december		<u>353.481</u>	<u>688.840</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>353.481</u>	<u>688.840</u>
Likvider 31. december		<u>353.481</u>	<u>688.840</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.768.315	4.685.168
Pensionsforsikringer	137.856	131.803
Andre omkostninger til social sikring	407.482	418.324
Andre personaleomkostninger	219.046	265.735
	<u>5.532.699</u>	<u>5.501.030</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>14</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>983.009</u>	<u>1.160.277</u>
	<u>983.009</u>	<u>1.160.277</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	466.386	466.382
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>516.623</u>	<u>693.895</u>
	<u>983.009</u>	<u>1.160.277</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	192.824	197.554
Andre finansielle indtægter	<u>19.628</u>	<u>17.746</u>
	<u>212.452</u>	<u>215.300</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar	<u>14.456.342</u>	<u>4.846.520</u>
Kostpris 31. december	<u>14.456.342</u>	<u>4.846.520</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	6.225.758	3.716.775
Årets afskrivninger	<u>466.386</u>	<u>516.624</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>6.692.144</u>	<u>4.233.399</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>7.764.198</u>	<u>613.121</u>

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

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 Vaskehal	Knarreborg	33%	1.955.737	187.654

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	39.361	7.690.457	7.729.818
Årets resultat	62.551	283.974	346.525
Egenkapital 31. december	101.912	7.974.431	8.076.343

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.664.996	3.313.180	334.130	1.463.000
	3.664.996	3.313.180	334.130	1.463.000

8 Eventualposter m.v.

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 2% af omsætningen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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 475 tkr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 3.313 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2015 udgør 7.764 tkr.

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-212.452	-215.300
Finansielle omkostninger	124.161	88.534
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	983.009	1.160.277
Skat af årets resultat	73.862	-67.152
	<u>968.580</u>	<u>966.359</u>
	<u>968.580</u>	<u>966.359</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	76.177	-64.281
Ændring i tilgodehavender	-231.381	-195.786
Ændring i leverandører m.v.	-1.095.772	-196.328
	<u>-1.250.976</u>	<u>-456.395</u>
	<u>-1.250.976</u>	<u>-456.395</u>