

**Stenstrup Brugsforening A.M.B.A.**

**Stationsvej 16**

**5771 Stenstrup**

CVR nr. 64 28 42 15

**Årsrapport 2015**

(114. regnskabsår)

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

---

Hartvig Findorf  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Foreningsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
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 Stenstrup 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.

Stenstrup, den 22. marts 2016

### Direktion

Lasse Dalsgaard Petersen  
uddeler

### Bestyrelse

Ann-Mari Raahauge Jensen  
formand

Finn Harris Larsen

Sandra Skovgaard Jørgensen

Claus Stenholm

Søren Heinrich Pedersen

Lina Nielsen  
medarbejderrepræsentant

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til Medlemmerne i Stenstrup Brugsforening A.M.B.A.*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Stenstrup 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

Stenstrup Brugsforening A.M.B.A.  
Stationsvej 16  
5771 Stenstrup

Telefon: 6226 1353  
E-mail: 06192@coop.dk  
Hjemmeside: www.coop.dk  
CVR-nr.: 64 28 42 15  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Svendborg

### Bestyrelse

Ann-Mari Raahauge Jensen, formand  
Finn Harris Larsen  
Sandra Skovgaard Jørgensen  
Claus Stenholm  
Søren Heinrich Pedersen  
Lina Nielsen, medarbejderrepræsentant

### Direktion

Lasse Dalsgaard Petersen, uddeler

### Revision

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

### Pengeinstitut

Danske Andelskassers Bank  
Havnepladsen 3 b  
5700 Svendborg

## Foreningsoplysninger

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes tirsdag, den 19. april 2016, kl. 19.00, i Stenstrup Hallens Cafeteria.

#### 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: Søren Heinrich Pedersen og Claus Stenholm  
Valg af suppleant.  
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. 528.396, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.646.340.

### 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.
<b>Hovedtal</b>					
Bruttofortjeneste	4.947	3.844	4.038	4.584	4.261
Resultat før finansielle poster	625	-248	-111	154	86
Resultat af finansielle poster	46	-20	-82	-112	-219
Årets resultat	528	-188	-135	33	-100
<b>Balance</b>					
Balancesum	11.275	11.763	11.936	12.320	13.278
Egenkapital	4.646	4.107	4.288	4.411	4.372
<b>Nøgletal</b>					
Afkastningsgrad	5,4%	-2,1%	-0,9%	1,2%	0,6%
Soliditetsgrad	41,2%	34,9%	35,9%	35,8%	32,9%
Forrentning af egenkapital	12,1%	-4,5%	-3,1%	0,8%	-2,3%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenstrup 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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

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

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.

### 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

### 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 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	5-25 år	400.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

#### Varebeholdninger

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

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

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

#### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 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.

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.

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

#### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante redriftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

#### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### Likvider

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Afkastningsgrad  $\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$

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.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.946.509</b>	<b>3.843.909</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-3.668.915</u>	<u>-3.497.849</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.277.594</b>	<b>346.060</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-652.969</u>	<u>-593.616</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>624.625</b>	<b>-247.556</b>
Finansielle indtægter	3	165.639	190.665
Finansielle omkostninger	4	<u>-119.745</u>	<u>-210.199</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>670.519</b>	<b>-267.090</b>
Skat af årets resultat		<u>-142.123</u>	<u>79.024</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>528.396</u></b>	<b><u>-188.066</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>528.396</u>	<u>-188.066</u>
		<b><u>528.396</u></b>	<b><u>-188.066</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5		
Grunde og bygninger		7.343.595	7.702.444
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>918.558</u>	<u>1.152.813</u>
		<u>8.262.153</u>	<u>8.855.257</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>896.530</u>	<u>840.656</u>
		<u>896.530</u>	<u>840.656</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>9.158.683</b></u>	<u><b>9.695.913</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.492.520</u>	<u>1.674.997</u>
		<u>1.492.520</u>	<u>1.674.997</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		142.661	124.356
Andre tilgodehavender		311.703	189.600
Selskabsskat		<u>22.264</u>	<u>22.584</u>
		<u>476.628</u>	<u>336.540</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>147.061</u>	<u>55.598</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>2.116.209</b></u>	<u><b>2.067.135</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u><b>11.274.892</b></u></u>	<u><u><b>11.763.048</b></u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	6		
Selskabskapital		40.754	30.228
Overført resultat		<u>4.605.586</u>	<u>4.077.187</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>4.646.340</u></b>	<b><u>4.107.415</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>307.167</u>	<u>165.044</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>307.167</u></b>	<b><u>165.044</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	7		
Gæld til realkreditinstitutter		3.727.688	3.978.290
Kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>581.643</u>
		<u>3.727.688</u>	<u>4.559.933</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	7		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		249.757	546.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.587.645	1.873.653
Anden gæld		<u>756.295</u>	<u>510.429</u>
		<u>2.593.697</u>	<u>2.930.656</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>6.321.385</u></b>	<b><u>7.490.589</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>11.274.892</u></b>	<b><u>11.763.048</u></b>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		528.396	-188.066
Reguleringer	10	759.724	541.901
Ændring i driftskapital	11	<u>1.927</u>	<u>750.049</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>1.290.047</b>	<b>1.103.884</b>
Renteindbetalinger og lignende		165.639	190.665
Renteudbetalinger og lignende		<u>-119.745</u>	<u>-210.199</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>1.335.941</b>	<b>1.084.350</b>
Modtaget/betalt selskabsskat		<u>320</u>	<u>-1.597</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b><u>1.336.261</u></b>	<b><u>1.082.753</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-59.869	-542.396
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-55.874</u>	<u>-101.144</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b><u>-115.743</u></b>	<b><u>-643.540</u></b>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		<u>-1.129.055</u>	<u>-521.296</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b><u>-1.129.055</u></b>	<b><u>-521.296</u></b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b><u>91.463</u></b>	<b><u>-82.083</u></b>
<b>Likvider 1. januar</b>		<b><u>55.598</u></b>	<b><u>137.681</u></b>
<b>Likvider 31. december</b>		<b><u><u>147.061</u></u></b>	<b><u><u>55.598</u></u></b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>147.061</u>	<u>55.598</u>
<b>Likvider 31. december</b>		<b><u><u>147.061</u></u></b>	<b><u><u>55.598</u></u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.206.375	3.010.191
Pensionsforsikringer	118.058	197.644
Andre omkostninger til social sikring	226.982	175.579
Andre personaleomkostninger	117.500	114.435
	<u>3.668.915</u>	<u>3.497.849</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>652.969</u>	<u>593.616</u>
	<u>652.969</u>	<u>593.616</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	78.206	80.191
Andre finansielle indtægter	<u>87.433</u>	<u>110.474</u>
	<u>165.639</u>	<u>190.665</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	9.424	0
Andre finansielle omkostninger	<u>110.321</u>	<u>210.199</u>
	<u>119.745</u>	<u>210.199</u>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	11.263.947	2.517.968
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>59.869</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>11.263.947</u>	<u>2.577.837</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	3.561.505	1.365.155
Årets afskrivninger	<u>358.847</u>	<u>294.124</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>3.920.352</u>	<u>1.659.279</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>7.343.595</u></b>	<b><u>918.558</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	30.228	4.077.190	4.107.418
Kontant kapitalforhøjelse	10.526	0	10.526
Årets resultat	0	528.396	528.396
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>40.754</b>	<b>4.605.586</b>	<b>4.646.340</b>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	30.228	22.453	11.226	4.578	1.817
Tilgang i året	10.526	7.775	11.227	6.648	2.761
Afgang i året	0	0	0	0	0
<b>Selskabskapital 31. december 2015</b>	<b>40.754</b>	<b>30.228</b>	<b>22.453</b>	<b>11.226</b>	<b>4.578</b>

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.224.864	3.977.445	249.757	2.713.487
Kreditinstitutter	881.643	0	0	0
	<b>5.106.507</b>	<b>3.977.445</b>	<b>249.757</b>	<b>2.713.487</b>

## Noter til årsregnskabet

### 8 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.

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t. kr. 3.977, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t. kr. 7.344.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 2.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t. kr. 7.344.

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 t. kr. 207.

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-165.639	-190.665
Finansielle omkostninger	119.745	210.199
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	652.969	593.616
Skat af årets resultat	142.123	-79.024
Indbetalt andelskapital	10.526	7.775
	<u>759.724</u>	<u>541.901</u>
<b>11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	182.477	234.403
Ændring i tilgodehavender	-140.408	-92.199
Ændring i leverandører m.v.	-40.142	607.845
	<u>1.927</u>	<u>750.049</u>