

Nørre Nebel Brugsforening

Bredgade 45

6830 Nørre Nebel

CVR nr. 66 66 81 18

Årsrapport 2015

(80. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 18/4 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	16
Noter til årsregnskabet	17

Ledespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

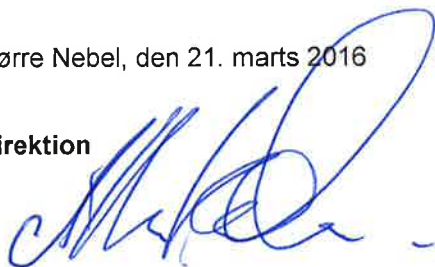
Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 21. marts 2016

Direktion



Uddeler Allan Knudsen

Bestyrelse



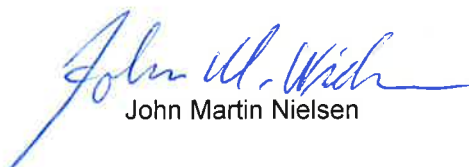
Peter Krogh Hjortdal
formand



Åse Mønster Andersen



Kenn K. Karlsen



John Martin Nielsen



Connie Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Nørre Nebel Brugsforening

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nørre Nebel Brugsforening 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

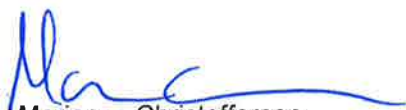
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Kolding, den 21. marts 2016

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22



Marianne Christoffersen
Statsautoriseret revisor



Torben Kristensen
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Nørre Nebel Brugsforening Bredgade 45 6830 Nørre Nebel Telefon: 75288500 E-mail: 03420@coop.dk CVR-nr.: 66 66 81 18 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Varde Kommune
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Peter Krogh Hjortdal, formand Åse Mønster Andersen Kenn K. Karlsen John Martin Nielsen Connie Pedersen
Direktion	Uddeler Allan Knudsen
Revision	RSM plus P/S Statsautoriserede revisorer Kokholm 1B 6000 Kolding
Pengeinstitut	Nørre Nebel Sparekasse Bredgade 46 6830 Nørre Nebel

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan foreningens udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	122.558	119.543	118.054	101.878	91.116
Bruttoresultat	20.068	18.619	17.377	14.690	13.658
Resultat før finansielle poster	707	199	-1.199	-499	1.601
Resultat af finansielle poster	332	274	124	279	501
Årets resultat	898	469	-606	130	1.764
Balance					
Balancesum	58.304	55.789	56.178	56.601	44.258
Investering i materielle anlægsaktiver	8.777	1.218	2.087	20.417	4.320
Egenkapital	38.777	37.875	37.378	37.943	37.797
Nøgletal					
Soliditetsgrad	66,5%	67,9%	66,5%	67,0%	85,4%
Forrentning af egenkapital	2,3%	1,2%	-1,6%	0,3%	4,8%
Årets resultat i % af nettoomsætning	0,9%	0,4%	-0,5%	0,1%	1,9%

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 897.985, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 38.777.158.

Årets resultat er tilfredsstillende, da det følger den forventede udvikling i foreningens butikker.

Foreningen har med årets investeringer forventninger om at der yderligere skabes vækst i foreningen..

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørre Nebel Brugsforening 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.

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 eksklusive moms og med fradrag af medlemsbonus og rabatter i forbindelse med salget.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Brugstiden er valgt under hensyntagen til, at den erhvervede goodwill vedrører overtagelse af kundegrundlag m.v., som er konstant over en længere årrække, og dermed har en værdi, der strækker sig udover 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Tilgodehavender

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

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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i rentebærende gæld samt indbetalt andelskapital.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Soliditetsgrad

$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$

Forrentning af egenkapital

$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Årets resultat i % af nettoomsætning

$\text{Årets resultat} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		122.557.597	119.543.030
Andre driftsindtægter		422.035	404.844
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-94.242.816	-93.232.352
Andre eksterne omkostninger		<u>-8.669.262</u>	<u>-8.096.441</u>
Bruttoresultat		20.067.554	18.619.081
Personaleomkostninger	1	<u>-15.754.845</u>	<u>-15.089.620</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.312.709	3.529.461
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-3.605.499</u>	<u>-3.330.307</u>
Resultat før finansielle poster		707.210	199.154
Finansielle indtægter	2	474.818	480.220
Finansielle omkostninger		<u>-142.949</u>	<u>-206.058</u>
Resultat før skat		1.039.079	473.316
Skat af årets resultat		<u>-141.094</u>	<u>-3.962</u>
Årets resultat		<u>897.985</u>	<u>469.354</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>897.985</u>	<u>469.354</u>
		<u>897.985</u>	<u>469.354</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	3		
Goodwill		<u>715.000</u>	<u>825.000</u>
		<u>715.000</u>	<u>825.000</u>
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		35.237.165	31.724.174
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>9.864.155</u>	<u>8.095.240</u>
		<u>45.101.320</u>	<u>39.819.414</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	1.500.000	1.500.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	1.824.416	1.541.813
Andre tilgodehavender	6	<u>349.713</u>	<u>483.870</u>
		<u>3.674.129</u>	<u>3.525.683</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>49.490.449</u>	<u>44.170.097</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>6.285.677</u>	<u>7.290.887</u>
		<u>6.285.677</u>	<u>7.290.887</u>

Balance pr. 31. december (Fortsat)

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
AKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		964.058	935.776
Andre tilgodehavender		1.346.122	1.038.959
Selskabsskat		62.790	194.907
		<u>2.372.970</u>	<u>2.169.642</u>
Likvide beholdninger		<u>154.814</u>	<u>2.158.049</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.813.461</u>	<u>11.618.578</u>
AKTIVER I ALT		<u>58.303.910</u>	<u>55.788.675</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Andelskapital		98.398	93.841
Overført resultat		<u>38.678.760</u>	<u>37.780.775</u>
Egenkapital i alt		<u>38.777.158</u>	<u>37.874.616</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>1.750.012</u>	<u>1.613.928</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.750.012</u>	<u>1.613.928</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	9		
Gæld til realkreditinstitutter		552.161	675.496
Anden gæld		<u>6.031.753</u>	<u>3.640.263</u>
		<u>6.583.914</u>	<u>4.315.759</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	9		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.735.820	1.735.844
Kreditinstitutter		175.378	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.094.239	7.062.214
Anden gæld		<u>3.187.389</u>	<u>3.186.314</u>
		<u>11.192.826</u>	<u>11.984.372</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>17.776.740</u>	<u>16.300.131</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>58.303.910</u>	<u>55.788.675</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter	12		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		897.985	469.354
Reguleringer	13	3.414.724	3.085.376
Ændring i driftskapital	14	<u>-1.682</u>	<u>291.265</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.311.027	3.845.995
Renteindbetalinger og lignende		474.817	480.220
Renteudbetalinger og lignende		<u>-142.949</u>	<u>-206.058</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		4.642.895	4.120.157
Betalt selskabsskat		<u>132.117</u>	<u>-138.477</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		4.775.012	3.981.680
Køb af materielle anlægsaktiver		-8.777.405	-1.217.666
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-288.937	-348.944
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>15.407</u>	<u>15.141</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-9.050.935	-1.551.469
Afdrag af langfristet gæld		-1.731.869	-1.749.293
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		4.000.000	0
Indskud andelskapital		<u>4.557</u>	<u>27.479</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		2.272.688	-1.721.814
Ændring i likvider		<u>-2.003.235</u>	<u>708.397</u>
Likvider 1. januar		<u>2.158.049</u>	<u>1.449.652</u>
Likvider 31. december		<u>154.814</u>	<u>2.158.049</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>154.814</u>	<u>2.158.049</u>
Likvider 31. december		<u>154.814</u>	<u>2.158.049</u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.649.548	13.044.595
Pensionsforsikringer	1.041.113	996.314
Andre omkostninger til social sikring	328.642	340.992
Andre personaleomkostninger	735.542	707.719
	<u>15.754.845</u>	<u>15.089.620</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.267.000</u>	<u>1.169.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>48</u>	<u>51</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	455.319	468.474
Andre finansielle indtægter	19.499	11.746
	<u>474.818</u>	<u>480.220</u>
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill
Kostpris 1. januar		<u>1.100.000</u>
Kostpris 31. december		<u>1.100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		275.000
Årets afskrivninger		<u>110.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>385.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u><u>715.000</u></u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar	42.708.819	15.795.279
Tilgang i årets løb	4.402.995	4.374.410
Afgang i årets løb	0	-1.523.331
Kostpris 31. december	<u>47.111.814</u>	<u>18.646.358</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	10.984.644	7.700.040
Årets afskrivninger	890.005	2.605.494
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.523.331
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>11.874.649</u>	<u>8.782.203</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>35.237.165</u>	<u>9.864.155</u>

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Kostpris 31. december	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således jfr seneste aflagte årsrapport:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Region Syd Detail A/S	Fredericia	20%	8.930.792	-309.580

Noter til årsregnskabet

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar	1.658.098	483.870
Tilgang i årets løb	288.937	0
Afgang i årets løb	0	-134.157
Kostpris 31. december	<u>1.947.035</u>	<u>349.713</u>
Nedskrivninger 1. januar	116.284	0
Årets nedskrivninger	<u>6.335</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december	<u>122.619</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.824.416</u>	<u>349.713</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Andelskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	93.841	37.780.775	37.874.616
Indbetalt andelskapital	4.557	0	4.557
Årets resultat	0	897.985	897.985
Egenkapital 31. december	98.398	38.678.760	38.777.158

Andelskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Andelskapital 1. januar	93.841	66.362	26.012	9.847	4.084
Tilgang i året	4.557	27.479	40.350	16.165	5.763
Afgang i året	0	0	0	0	0
Andelskapital 31. december	98.398	93.841	66.362	26.012	9.847

8 Hensættelse til udskudt skat

	2015	2014
	kr.	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	53.586	43.214
Materielle anlægsaktiver	1.545.375	1.431.820
Finansielle anlægsaktiver	153.713	183.537
Skattemæssigt underskud	-2.662	-44.643
	1.750.012	1.613.928

Noter til årsregnskabet

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	800.439	676.684	124.523	235.857
Anden gæld	5.251.164	7.643.050	1.611.297	0
	6.051.603	8.319.734	1.735.820	235.857

10 Eventualposter m.v.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 1.987.541.

Foreningen har indskudt kr. 365.120 som ansvarlig lånekapital i COOP Danmark A/S. Kr. 349.713 indgår under posten Andre tilgodehavender under anlægsaktiver, og kr. 15.407 indgår under posten Andre tilgodehavender under omsætningsaktiver. Lånekapitalen er ansvarlig kapital og træder tilbage for anden gæld i tilfælde af COOP Danmark A/S opløsning eller konkurs.

Foreningen har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Restløbetid i 13 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.101., i alt kr. 40.313.

Restløbetid i 13 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.274, i alt kr. 68.562.

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

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

Noter til årsregnskabet

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 677, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 2.696.

Til sikkerhed for al mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 5.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 28.139.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have i form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt t.kr. 610.

Pantebrev t.kr. 350 med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør t.kr. 35.732, ligger i egen beholdning.

12 Nærtstående parter

Transaktioner

Foreningens ledelse anser ingen for omfattet af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse, jfr. ÅRL § 98 c, stk. 1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter alene uddelerens og bestyrelsesmedlemmernes indkøb i foreningens butikker på sædvanlige vilkår.

13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-474.818	-480.220
Finansielle omkostninger	142.949	206.058
Af- og nedskrivninger	3.605.499	3.355.576
Skat af årets resultat	141.094	3.962
	<u>3.414.724</u>	<u>3.085.376</u>

14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-1.005.211	172.187
Ændring i tilgodehavender	335.445	-489.122
Ændring i leverandører m.v.	668.084	608.200
	<u>-1.682</u>	<u>291.265</u>