

ERHVERVSSTYRELSEN

Nord Als Brugsforening A.M.B.A.

CVR nr. 35 85 55 13

Årsrapport 2012

(91. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 20/3 2013



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger	5
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8

Arsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	12
Balance pr. 31. december 2012	13
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2012	15
Noter til årsregnskabet	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Nord Als Brugsforening A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, den 20. februar 2013

Direktion

Uddeler Jan Moberg Pedersen

Bestyrelse

Peter Petersen
formand

Poul Winther

Allan Iversen

Brita Walsh

Solveig Olsen

Inger Marie Toft
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Nord Als Brugsforening A.M.B.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nord Als Brugsforening A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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 2012 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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.

Kolding, den 20. februar 2013

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Jørgen Ravn
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Nord Als Brugsforening A.M.B.A.
Stationsvej 12
6430 Nordborg

Telefon: 74450252
E-mail: 03880@coop.dk

CVR-nr.: 35 85 55 13
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Sønderborg kommune

Bogføring

COOP ButiksAdministration og -Service, Vejen

Bestyrelse

Peter Petersen, formand
Poul Winther
Allan Iversen
Brita Walsh
Solveig Olsen
Inger Marie Toft, medarbejderrepræsentant

Direktion

Uddeler Jan Moberg Pedersen

Revision

RSM plus P/S
statsautoriserede revisorer
Kokholm 1B, 1. sal
6000 Kolding

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Perlegade 9
6400 Sønderborg

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag, den 20. marts 2013 kl. 19.30 i Kvicklys café Almuen

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer og stemmetællere.
2. Bestyrelsens beretning og fremtidsplaner.
3. Forelæggelse af årsrapport, herunder meddelelse om resultat-disponering
4. Forslag fra bestyrelsen.
5. Indkomne forslag.
6. Valg til bestyrelse.
På valg er: Peter Petersen og Poul Winther
Valg af suppleant.
På valg er: Dorthe Hækkerup
7. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Nord Als Brugsforening er en selvstændig forening, som ejer og driver Kvickly Nordborg og Daglig'Brugsen i Havnbjerg. Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selvom krisen og den stigende grænsehandel i vores område har skærpet konkurrencen, er vi kommet ud med et mindre overskud, et tilfredsstillende resultat i år i forhold til budget.

Daglig'Brugsen i Havnbjerg har fået en positiv omtale i lokalområdet, her har vi trods vigende omsætning opnået en tilfredsstillende indtjening i det forløbne år, der er væsentlig bedre end budget.

I Kvickly har kunderne taget godt imod vores forskellige tiltag i butikken. Kvickly er kommet ud med et rigtig godt resultat i forhold til budget.

De elektroniske hyldeforkanter er blevet godt modtaget af kunderne, og der er nu væsentlig færre pris fejl.

Det er glædeligt, at der er rigtig mange trofaste kunder, der bruger deres Coop Plus kort flittigt.

Vores vaskehal mellem benzinanlæg og Kvickly kører godt og ligger over budget.

Der er ikke planlagt nyinvesteringer, udover nødvendig vedligeholdelse og små ændringer i det kommende år.

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:

	2012	2011	2010	2009	2008
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	98.824	103.142	95.405	94.432	97.267
Bruttoresultat	16.628	16.186	16.993	16.683	17.009
Resultat før finansielle poster	518	-675	364	484	936
Resultat af finansielle poster	-429	-633	-685	-738	-629
Årets resultat	67	-874	-209	-156	325
Balance					
Balancesum	36.647	36.864	38.842	37.917	34.914
Egenkapital	11.257	11.293	12.627	12.927	13.282
Nøgletal					
Egenkapital i % af balancesum	30,7%	30,6%	32,5%	34,1%	38,0%
Forrentning af egenkapital	0,6%	-7,3%	-1,6%	-1,2%	2,4%
Årets resultat i % af nettoomsætningen	0,0%	-0,8%	-0,2%	-0,2%	0,3%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nord Als Brugsforening A.M.B.A. for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af medlemsbonus og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

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

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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 en restværdi på 33% på bygninger og 0% på andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler, fordeles lineært over akti- vernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	20-40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af indestående i hovedforeninger, der måles til amortiseret kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapir og kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien redu- ceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 aconto- skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regn- skabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte an- vendelse 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 inde- værende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

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 svarende til nominel værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indregnes under andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer i de pågældende regnskabsposter.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante 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 immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

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

Årets resultat i % af nettoomsætningen

Årets resultat x 100 / Nettoomsætningen

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		98.823.877	103.141.591
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		<u>-74.813.539</u>	<u>-78.352.795</u>
Dækningsbidrag		24.010.338	24.788.796
Andre driftsindtægter		973.432	583.624
Andre eksterne omkostninger		<u>-8.355.505</u>	<u>-9.186.507</u>
Bruttoresultat		16.628.265	16.185.913
Personaleomkostninger	1	-14.201.282	-14.968.247
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.908.750</u>	<u>-1.892.816</u>
Resultat før finansielle poster		518.233	-675.150
Finansielle indtægter		217.705	19.058
Finansielle omkostninger		<u>-646.473</u>	<u>-652.378</u>
Resultat før skat		89.465	-1.308.470
Skat af årets resultat		<u>-22.233</u>	<u>434.534</u>
Årets resultat		<u>67.232</u>	<u>-873.936</u>
Overført resultat		<u>67.232</u>	<u>-873.936</u>
		<u>67.232</u>	<u>-873.936</u>

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	3		
Goodwill		<u>1.007.500</u>	<u>1.137.500</u>
		<u>1.007.500</u>	<u>1.137.500</u>
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		19.930.302	20.440.298
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.710.982	3.302.398
Indretning af lejede lokaler		<u>217.429</u>	<u>244.873</u>
		<u>23.858.713</u>	<u>23.987.569</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	329.191	252.760
Andre tilgodehavender	5	<u>1.559.138</u>	<u>1.627.472</u>
		<u>1.888.329</u>	<u>1.880.232</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>26.754.542</u>	<u>27.005.301</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>8.526.302</u>	<u>8.149.578</u>
		<u>8.526.302</u>	<u>8.149.578</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		746.558	687.236
Andre tilgodehavender		411.225	611.931
Selskabsskat		<u>438</u>	<u>0</u>
		<u>1.158.221</u>	<u>1.299.167</u>
Likvide beholdninger		<u>207.763</u>	<u>409.520</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.892.292</u>	<u>9.858.265</u>
AKTIVER I ALT		<u>36.646.834</u>	<u>36.863.566</u>

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	7		
Andelskapital		28.022	16.987
Overført resultat		11.229.096	11.275.797
Egenkapital i alt		11.257.118	11.292.784
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		2.217.507	2.233.252
Hensatte forpligtelser i alt		2.217.507	2.233.252
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
	6		
Gæld til realkreditinstitutter		5.562.188	6.157.535
Kreditinstitutter		5.491.372	5.829.496
Anden gæld		207.144	207.144
		11.260.704	12.194.175
Kortfristede gældsforpligtelser			
	6		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		989.232	977.870
Kreditinstitutter		1.312.297	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.642.978	5.521.731
Anden gæld		4.966.998	4.643.754
		11.911.505	11.143.355
Gældsforpligtelser i alt		23.172.209	23.337.530
PASSIVER I ALT			
		36.646.834	36.863.566
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Periodens resultat		67.232	-873.936
Reguleringer	11	2.359.751	2.091.602
Ændring i driftskapital	12	-942.763	1.577.920
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.484.220	2.795.586
Renteindbetalinger og lignende		183.768	19.058
Renteudbetalinger og lignende		-646.473	-652.378
Pengestrømme fra ordinær drift		1.021.515	2.162.266
Betalt selskabsskat		-438	680
Pengestrømme fra driftsaktivitet		1.021.077	2.162.946
Køb af materielle anlægsaktiver		-1.649.896	-143.497
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-136.330	-55.055
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		162.169	193.032
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-1.624.057	-5.520
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-922.109	-888.945
Indbetalt medlemmers andelskapital		11.035	8.819
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-911.074	-880.126
Ændring i likvider		-1.514.054	1.277.300
Likvider 1. januar 2012		409.520	-867.780
Likvider 31. december 2012		-1.104.534	409.520
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		207.763	229.582
Kassekredit		-1.312.297	179.938
Likvider 31. december 2012		-1.104.534	409.520

Noter til årsregnskabet

	2012	2011
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.093.140	12.903.712
Pensionsforsikringer	389.715	372.716
Andre omkostninger til social sikring	1.076.755	1.055.763
Andre personaleomkostninger	641.672	636.055
	<u>14.201.282</u>	<u>14.968.246</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.159.860</u>	<u>1.154.610</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>53</u>	<u>55</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	130.000	130.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.778.750	1.762.816
	<u>1.908.750</u>	<u>1.892.816</u>
der fordeler sig således		
Goodwill	130.000	130.000
Bygninger	509.996	509.992
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.241.311	1.225.381
Indretning af lejede lokaler	27.443	27.443
	<u>1.908.750</u>	<u>1.892.816</u>

Noter til årsregnskabet

3 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2012	<u>1.300.000</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>1.300.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	162.500
Årets afskrivninger	<u>130.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	<u>292.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u><u>1.007.500</u></u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af leje- de lokaler
Kostpris 1. januar 2012	32.310.458	6.719.304	274.426
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>1.649.896</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>32.310.458</u>	<u>8.369.200</u>	<u>274.426</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	11.870.160	3.416.907	29.554
Årets afskrivninger	<u>509.996</u>	<u>1.241.311</u>	<u>27.443</u>
	<u>12.380.156</u>	<u>4.658.218</u>	<u>56.997</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u><u>19.930.302</u></u>	<u><u>3.710.982</u></u>	<u><u>217.429</u></u>

Noter til årsregnskabet

5 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapi- rer og kapitalande- le	Andre tilgodeha- vender
Kostpris 1. januar 2012	286.697	1.824.301
Tilgang i årets løb	42.494	93.836
Afgang i årets løb	0	-162.169
Kostpris 31. december 2012	<u>329.191</u>	<u>1.755.968</u>
Nedskrivninger 1. januar 2012	0	196.830
Nedskrivninger 31. december 2012	0	196.830
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>329.191</u>	<u>1.559.138</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2012	Gæld 31. december 2012	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	6.802.083	6.213.745	651.557	4.119.190
Kreditinstitutter	6.162.818	5.829.047	337.675	3.514.287
Anden gæld	<u>207.144</u>	<u>207.144</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>13.172.045</u>	<u>12.249.936</u>	<u>989.232</u>	<u>7.633.477</u>

7 Egenkapital

	Andelskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	16.987	11.275.797	11.292.784
Tilgang andelskapital	11.035	0	11.035
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-113.933	-113.933
Årets resultat	0	67.232	67.232
Egenkapital 31. december 2012	<u>28.022</u>	<u>11.229.096</u>	<u>11.257.118</u>

Noter til årsregnskabet

Aktiekapitalen har udviklet sig således:

	2012	2011	2010	2009	2008
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Andelskapital 1. januar 2012	16.987	8.168	0	0	0
Nettoutilgang i året	11.035	8.819	8.168	0	0
Andelskapital 31. december 2012	28.021	16.987	8.168	0	0

8 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 1.577.182.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 12.042.792, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2012 udgør kr. 19.930.302.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, kr. 4.000.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2012 udgør kr. 19.930.302.

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 kr. 1.321.685

10 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Noter til årsregnskabet

	2012	2011
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-217.705	-19.058
Finansielle omkostninger	646.473	652.378
Af- og nedskrivninger	1.908.750	1.892.816
Skat af årets resultat	22.233	-434.534
	<u>2.359.751</u>	<u>2.091.602</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-376.725	-104.466
Ændring i tilgodehavender	141.384	449.342
Ændring i leverandører m.v.	-707.422	1.233.044
	<u>-942.763</u>	<u>1.577.920</u>