

Næsbjerg Foderstofforening A.m.b.A.

CVR-nr. 37 97 34 16

Årsrapport 2012/13

(67. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 12/11 2013



Dirigent

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013	10
Balance pr. 30. juni 2013	11
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013	13
Noter til årsregnskabet	14

RSM plus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Næsbjerg Foderstofforening 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næsbjerg, den 22. oktober 2013

Direktion



Finn Mogens Hansen
forretningsfører

Bestyrelse



Jens Verner Jørgensen
formand



Martin Pedersen
næstformand



Jens Jacob Christensen



Erik Sørensen



Kjeld Andersen

RSM plus

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Næsbjerg Foderstofforening A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Næsbjerg Foderstofforening A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013. 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. 30. juni 2013 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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 22. oktober 2013

RSM plus P/S

Statsautoriserede revisorer



Jørgen Ravn
statsautoriseret revisor

RSM plus

Foreningsoplysninger

Foreningen

Næsbjerg Foderstofforening A.m.b.A.
Knoldeflodvej 99, Næsbjerg
6800 Varde

Telefon: 75267166

E-mail: naesbjergfoderstof@mail.tele.dk

CVR-nr.: 37 97 34 16

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Hjemsted: Varde

Bestyrelse

Jens Verner Jørgensen, formand
Martin Pedersen, næstformand
Jens Jacob Christensen
Erik Sørensen
Kjeld Andersen

Direktion

Finn Mogens Hansen, forretningsfører

Revision

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

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Vestergade 4
6800 Varde

Andelskassen i Næsbjerg
Hovedgade 15, Næsbjerg
6800 Varde

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes tirsdag den 12. november 2013,
kl. 20.00, i Næsbjerghus, Krovej .

RSM plus

Hoved- og nøgletal

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

	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	223.150	178.160	129.827	91.271	82.831
Bruttoresultat	17.932	10.025	10.325	7.663	5.465
Resultat før finansielle poster	1.533	-2.119	1.749	543	-207
Årets resultat	420	5.125	2.265	1.022	-48
Balancesum	74.809	66.998	29.001	24.766	21.363
Egenkapital	15.959	15.551	10.507	8.242	7.364
Pengestrømme fra:					
Nøgletal					
Overskudsgrad	0,7%	-1,2%	1,3%	0,6%	-0,2%
Afkastningsgrad	2,0%	-3,2%	6,0%	2,2%	-1,0%
Soliditetsgrad	21,3%	23,2%	36,2%	33,3%	34,5%
Forrentning af egenkapital	2,7%	39,3%	24,2%	13,1%	-1,3%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet om regnskabspraksis.

Ved ændring af regnskabspraksis er der foretaget tilpasning af sammenligningstal tilbage til 2008/09. Der henvises til omtale heraf i afsnittet om regnskabspraksis.

RSM plus

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Forenings hovedaktivitet er opkøb, salg og rådgivning indenfor landbrugssektoren.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på kr. 419.692, og foreningens balance pr. 30. juni 2013 udviser en egenkapital på kr. 15.959.344.

Året 2012/13 startede med en høst der blev noget vanskelig.

Høstvejret startede pænt, men blev efterfulgt af en periode med fugtig vejr – høstudbyttet blev størrelsesmæssig udmærket og kvaliteten må siges værende god.

Dette viste sig også senere i øget sundhed inden for den animalske produktion - som ikke mindst svineproducenterne nød godt af.

Vor modtagelse af afgrøder androg ca. 25.000 tons, hvilket fuldt ud dækkede vore forventninger.

Af investeringer i regnskabsåret har der primært været fokus på energiforbruget, derfor er der investeret i en varmeveksler til dampanlægget, der skulle kunne spare op til ca. 30% afgangforbruget.

Desuden er der foretaget en omfattende renovering af anlægget, for at undgå smederegninger og unødvendige produktionsstop.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Det er det første hele år, hvor vi har kørt produktion i Nordenskov, salget og kvaliteten kan konstateres værende særdeles tilfredsstillende, det er også det vi hører fra vore medlemmer og kunder, forventningen er blevet fuldt ud indfriet.

Årets gang har udformet sig meget op og ned – omsætningen landede på 223 mio. kroner, afgrøde priserne steg ret kraftig i første del af året hvorefter de sivede sidste halvdel, ret vanskelig at styre efter, selv om afdækning forsøges så tæt som muligt.

Særlige risici - driftsrisici og finansielle risici

Markedsrisici

De vanskelige tider inden for landbruget har også påvirket os i negativ retning, vi har derfor set os nødsaget til yderligere hensættelse til tab.

Årets resultat afspejler sig i de vanskelige markedsvilkår som har hersket det sidste års tid.

Høsten i indeværende år med en endnu større kornmodtagelse betyder, fokus må være på lagerkapacitet og håndtering af afgrøder, et område der har høj prioritet.

Usædvanlige forhold

Foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2012/13 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der sker lederskift i det kommende år, der kan derfor forventes nye tiltag og nok også en anderledes styring af virksomheden – til den mere unge og moderne stil.

Til slut vil vi fra formanden og bestyrelsens side gerne takke hele personalet for den store indsats der er ydet – ikke mindst de store omvæltninger med til tider ekstra stor arbejdsbyrde til følge.

Ligeledes skal vore medlemmer og kunder have en stor tak for opbakningen omkring vor forening og den gode modtagelse som vi har mødt fra Nordenskov efter overtagelse af anlægget.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Næsbjerg Foderstofforening A.m.b.A. for 2012/13 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift, administration og ledelse af fabrikker.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger samt autodrift og afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

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 indregnes i resultatopgørelsen.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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 eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	20-30 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger

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

Tilgodehavender

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

Overskud

Foreslået overskud til medlemmer vises som en særskilt post under egenkapitalen. Overskudsandel til medlemmer indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 25%.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

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

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal

Overskudsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Nettoomsætning
Afkastningsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Samlede aktiver
Soliditetsgrad	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo
Forrentning af egenkapital	Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

RSM plus

Resultatopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning		223.150.386	178.159.973
Produktionsomkostninger		<u>-205.218.042</u>	<u>-168.135.379</u>
Bruttoresultat		17.932.344	10.024.594
Distributionsomkostninger		-11.811.766	-8.817.887
Administrationsomkostninger		<u>-4.587.417</u>	<u>-3.325.586</u>
Resultat af ordinær primær drift		1.533.161	-2.118.879
Finansielle indtægter		829.923	9.173.212
Finansielle omkostninger		<u>-1.854.990</u>	<u>-1.841.618</u>
Resultat før skat		508.094	5.212.715
Skat af årets resultat		<u>-88.402</u>	<u>-88.000</u>
Årets resultat		<u>419.692</u>	<u>5.124.715</u>
Overskud hensat til medlemmer 0 % af omsætningen		0	1.085.000
Overført overskud		<u>419.692</u>	<u>4.039.715</u>
		<u>419.692</u>	<u>5.124.715</u>

RSM plus

Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2012/2013 kr.	2011/12 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	1		
Grunde og bygninger		23.682.040	24.381.109
Maskiner		15.913.048	17.340.590
Inventar		544.324	696.804
		<u>40.139.412</u>	<u>42.418.503</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	942.678	692.248
		<u>942.678</u>	<u>692.248</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>41.082.090</u>	<u>43.110.751</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		12.999.279	8.264.374
		<u>12.999.279</u>	<u>8.264.374</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.352.059	11.688.532
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.477.602	2.493.960
Andre tilgodehavender		1.513.471	340.968
		<u>20.343.132</u>	<u>14.523.460</u>
Likvide beholdninger		<u>384.855</u>	<u>1.099.398</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>33.727.266</u>	<u>23.887.232</u>
AKTIVER I ALT		<u>74.809.356</u>	<u>66.997.983</u>

RSM plus

Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2012/2013 kr.	2011/12 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	3		
Indestående, andelskapital I (228 medl.)		3.194.369	2.484.467
Indestående, andelskapital II (228 medl.)		1.075.461	691.378
Overført resultat		11.689.514	11.290.476
Foreslået hensat til andelskapital		0	1.085.000
Egenkapital i alt		15.959.344	15.551.321
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	4		
Gæld til realkreditinstitutter		5.056.204	5.560.059
Gæld til kreditinstitutter		18.070.000	20.590.000
		<u>23.126.204</u>	<u>26.150.059</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	4		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		3.017.269	3.017.269
Kreditinstitutter		2.625.076	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		17.505.009	16.303.386
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.302.658	4.313.452
Selskabsskat		172.859	72.859
Anden gæld		2.100.937	1.589.637
		<u>35.723.808</u>	<u>25.296.603</u>
Gældsforpligtelser i alt		58.850.012	51.446.662
PASSIVER I ALT			
		74.809.356	66.997.983
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Medarbejderforhold	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

RSM plus

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2012 - 30. juni 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Periodens resultat		419.692	5.124.715
Reguleringer	8	3.860.996	-4.951.434
Ændring i driftskapital	9	-2.852.447	1.374.141
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.428.241	1.547.422
Renteindbetalinger og lignende		829.923	709.434
Renteudbetalinger og lignende		-1.854.989	-2.050.411
Pengestrømme fra ordinær drift		403.175	206.445
Betalt selskabsskat		11.598	-88.000
Pengestrømme fra driftsaktivitet		414.773	118.445
Køb af materielle anlægsaktiver		-468.435	-40.047.035
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-250.430	0
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	12.134.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-718.865	-27.913.035
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.001.124	-563.092
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-2.022.734	-1.890.000
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		0	6.620.420
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		0	25.000.000
Regulering egenkapital primo		-11.669	-80.508
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-3.035.527	29.086.820
Ændring i likvider		-3.339.619	1.292.230
Likvider 1. juli 2012		1.099.398	-192.832
Likvider 30. juni 2013		-2.240.221	1.099.398
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		384.855	1.099.398
Kassekredit		-2.625.076	0
Likvider 30. juni 2013		-2.240.221	1.099.398

RSM plus

Noter til årsregnskabet

1 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Maskiner	Inventar
Kostpris 1. juli 2012	28.936.229	20.432.345	2.027.945
Tilgang i årets løb	0	468.435	0
Kostpris 30. juni 2013	<u>28.936.229</u>	<u>20.900.780</u>	<u>2.027.945</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli 2012	4.555.119	3.091.756	1.331.140
Årets afskrivninger	699.070	1.895.976	152.481
	<u>5.254.189</u>	<u>4.987.732</u>	<u>1.483.621</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	<u>23.682.040</u>	<u>15.913.048</u>	<u>544.324</u>

2 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapi- rer og kapitalande- le
Dagsværdi 1. juli 2012	692.248
Tilgang i årets løb	<u>250.430</u>
Dagsværdi 30. juni 2013	<u>942.678</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	<u>942.678</u>

3 Egenkapital

	Indestående, andelskapital I (228 medl.)	Indestående, andelskapital II (228 medl.)	Overført resultat	Foreslået hensat til andelskapital	I alt
Egenkapital 1. juli 2012	2.484.467	691.378	11.290.476	1.085.000	15.551.321
Årets indbetalinger	817.190	306.573	-38.763	-1.085.000	0
Årets reguleringer	-107.288	77.510	18.109	0	-11.669
Årets resultat	0	0	419.692	0	419.692
Egenkapital 30. juni 2013	<u>3.194.369</u>	<u>1.075.461</u>	<u>11.689.514</u>	<u>0</u>	<u>15.959.344</u>

RSM plus

Noter til årsregnskabet

Andelkapitalen har udviklet sig således:

	2012/13	2011/12	2010/11	2009/10	2008/09
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indestående, andelskapital I og II 1. juli 2012	3.175.845	2.540.096	2.212.740	2.145.731	1.983.791
Tilgang i året	1.123.762	716.200	336.360	210.361	175.447
Afgang/reguleringer i året	-29.777	-80.451	-9.004	-143.352	-13.507
Indestående, andelskapital I og II 30. juni 2013	4.269.830	3.175.845	2.540.096	2.212.740	2.145.731

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2012	Gæld 30. juni 2013	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	6.057.328	5.553.473	515.309	2.085.340
Gæld til kreditinstitutter	23.110.000	20.590.000	2.520.000	7.990.000
	29.167.328	26.143.473	3.035.309	10.075.340

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 5.553.473, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2012 udgør kr. 23.682.040.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der udstedet ejerantebreve for i alt kr. 3.125.000 i erhvervsjendomme.

Ved regnskabsafslutningen havde foreningen indgået kontraktlige forpligtelser om køb af varer.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Foreningens ledelse anser ingen for omfattet af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse, jfr. §98 c, stk. 1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter alene bestyrelsesmedlemmernes køb og salg i Grovwareforeningen på normale vilkår

RSM plus

Noter til årsregnskabet

	2012/13	2011/12
	kr.	kr.
7 Medarbejderforhold		
Lønninger	6.310.638	3.747.710
Pensioner	510.446	402.912
Andre omkostninger til social sikring	104.279	49.366
Andre personaleomkostninger	120.286	60.500
	<u>7.045.649</u>	<u>4.260.488</u>
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	1.802.223	1.047.926
Distributionsomkostninger	1.410.524	650.094
Administrationsomkostninger	3.832.803	2.562.468
	<u>7.045.550</u>	<u>4.260.488</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>9</u>
8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-829.923	-9.173.212
Finansielle omkostninger	1.854.990	1.841.618
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	2.747.527	2.339.344
Regulering tab debitorer	0	-47.184
Skat af årets resultat	88.402	88.000
	<u>3.860.996</u>	<u>-4.951.434</u>
9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-4.734.905	-4.330.703
Ændring i tilgodehavender	-5.819.672	533.794
Ændring i leverandører m.v.	7.702.130	5.171.050
	<u>-2.852.447</u>	<u>1.374.141</u>