

Fraugde Brugsforening A.M.B.A.

CVR nr. 35 05 37 19

Årsrapport 2012

(98. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 18/4 2013

Leo Olesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab

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 Fraugde 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.

Fraugde, den 8. marts 2013

Direktion

Bo Ebersbach
uddeler

Bestyrelse

Jørn Lohmann
formand

Kirsten Boriths

Willy Jakobsen

Birte Møller Larsen

Søren Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Fraugde Brugsforening A.M.B.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fraugde 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi henvise til note 1, hvori ledelsen redegør for forventninger til en forbedret indtjening, der er en afgørende forudsætning for foreningens evne til at fortsætte driften. Ledelsen anser det for sandsynligt, at foreningen som følge heraf vil have uændrede og tilstrækkelige leverandør- og kreditfaciliteter til rådighed og aflægger derfor årsrapporten efter de principper, der gælder for virksomheder i fortsat drift. Vi har ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 8. marts 2013

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

Henrik Welinder
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Fraugde Brugsforening A.M.B.A.
Stat-Ene-Vej 24
5220 Odense SØ

Telefon: 6597 2349
E-mail: 06065@coop.dk
Hjemmeside: www.coop.dk

CVR-nr.: 35 05 37 19
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Odense

Bogføring

COOP Regnskabscenter, Vejen

Bestyrelse

Jørn Lohmann, formand
Kirsten Boriths
Willy Jakobsen
Birte Møller Larsen
Søren Christensen

Direktion

Bo Ebersbach, uddeler

Revision

RSM plus P/S
statsautoriserede revisorer
Munkehaten 1B
5220 Odense SØ

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes torsdag den 18. april 2013 kl. 19.00 i Fraugde Fritidshus.

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: Kirsten Boriths og Willy Jakobsen
Valg af suppleant.
7. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på kr. 29.514, og foreningens balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 294.268.

Resultatet er påvirket af engangsindtægter i form af momsrefusion på kr. 30.932 og renteindtægter heraf på kr. 23.572.

Strategi og målsætninger

Strategi

Den daglige ledelse og bestyrelsen forventer et fald i omsætningen på 4% i det kommende år begrundet i ændringen i lukkeloven, men øget fokus på omkostninger, herunder svind og personale vil medvirke til et positivt resultat, som vil forbedre egenkapital og likviditet. Der budgetteres ikke med investeringer i det kommende år.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Foreningens driftssamarbejde med COOP medfører også, at ledelsen forventer, at foreningen fortsat vil have uændrede og tilstrækkelige leverandør- og kreditfaciliteter stillet til rådighed i 2013.

På baggrund heraf har ledelsen besluttet at aflægge årsrapporten efter de principper, der anvendes af virksomheder i fortsat drift.

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					
Bruttofortjeneste	2.713	2.938	2.620	2.670	2.282
Resultat før finansielle poster	170	462	213	366	105
Resultat af finansielle poster	-209	-303	-304	-366	-228
Årets resultat	-30	118	-70	-7	-108
Balance					
Balancesum	7.462	7.715	7.710	8.186	8.267
Egenkapital	294	321	201	270	277
Pengestrømme fra:					
Nøgletal					
Afkastningsgrad	2,3%	6,0%	2,8%	4,5%	1,3%
Egenkapital i % af balancesum	3,9%	4,2%	2,6%	3,3%	3,4%
Forrentning af egenkapital	-9,8%	45,2%	-29,7%	-2,6%	-32,6%

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fraugde Brugsforening A.M.B.A. for 2012 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 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

Bruttofortjeneste

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, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

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

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	25 år
Edb-anskaffelser	3 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender består af indestående i hovedforeninger, der måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel 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 nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste		2.713.304	2.937.819
Personaleomkostninger	2	-2.098.040	-2.061.699
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	<u>-444.861</u>	<u>-414.408</u>
Resultat før finansielle poster		170.403	461.712
Finansielle indtægter	4	25.817	6.642
Finansielle omkostninger	5	<u>-235.073</u>	<u>-309.826</u>
Resultat før skat		-38.853	158.528
Skat af årets resultat		<u>9.339</u>	<u>-40.270</u>
Årets resultat		<u>-29.514</u>	<u>118.258</u>
Overført resultat		<u>-29.514</u>	<u>118.258</u>
		<u>-29.514</u>	<u>118.258</u>

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Grunde og bygninger		4.898.022	4.888.314
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>729.889</u>	<u>843.349</u>
		<u>5.627.911</u>	<u>5.731.663</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		31.440	24.123
Andre tilgodehavender		<u>136.861</u>	<u>148.713</u>
		<u>168.301</u>	<u>172.836</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.796.212</u>	<u>5.904.499</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.290.592</u>	<u>1.407.109</u>
		<u>1.290.592</u>	<u>1.407.109</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.901	85.750
Andre tilgodehavender		112.697	98.869
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	<u>12.068</u>	<u>9.161</u>
		<u>207.666</u>	<u>193.780</u>
Likvide beholdninger		<u>167.413</u>	<u>209.265</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.665.671</u>	<u>1.810.154</u>
AKTIVER I ALT		<u>7.461.883</u>	<u>7.714.653</u>

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	8		
Selskabskapital		6.350	3.204
Overført resultat		<u>287.918</u>	<u>317.432</u>
Egenkapital i alt		<u>294.268</u>	<u>320.636</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>19.089</u>	<u>28.428</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>19.089</u>	<u>28.428</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	9		
Gæld til realkreditinstitutter		4.126.241	4.312.697
Anden gæld		<u>1.811.250</u>	<u>1.926.250</u>
		<u>5.937.491</u>	<u>6.238.947</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	9		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		280.632	251.502
Leverandører af varer og tjenesteydelser		494.704	440.388
Anden gæld		<u>435.699</u>	<u>434.752</u>
		<u>1.211.035</u>	<u>1.126.642</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.148.526</u>	<u>7.365.589</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.461.883</u>	<u>7.714.653</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Periodens resultat		-29.514	118.258
Reguleringer	12	644.778	757.862
Ændring i driftskapital	13	157.894	-211.274
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		773.158	664.846
Renteindbetalinger og lignende		25.817	6.642
Renteudbetalinger og lignende		-235.073	-309.826
Pengestrømme fra driftsaktivitet		563.902	361.662
Køb af materielle anlægsaktiver		-341.109	0
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		4.535	5.477
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-336.574	5.477
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-272.326	-200.415
Kontant kapitalforhøjelse		3.146	1.666
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-269.180	-198.749
Ændring i likvider		-41.852	168.390
Likvider 1. januar 2012		209.265	40.875
Likvider 31. december 2012		167.413	209.265
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		167.413	209.265
Likvider 31. december 2012		167.413	209.265

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Foreningen har aflagt årsrapporten efter de principper, der gælder for virksomheder i fortsat drift på baggrund af, at foreningen har driftssamarbejde med COOP og forventer at have uændrede og tilstrækkelige leverandør- og kreditfaciliteter til rådighed i 2013. Foreningen har efter regnskabsårets udløb indgået en aftale om, at lånevilkår for anden langfristet gæld suspenderes, således at kreditten vil blive stillet til rådighed på uændrede vilkår i 2013.

Der henvises iøvrigt til ledelsesberetningen, afsnittet om strategi og målsætninger

	2012	2011
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.791.717	1.783.331
Pensionsforsikringer	127.263	116.459
Andre omkostninger til social sikring	113.158	92.291
Andre personaleomkostninger	65.902	69.618
	2.098.040	2.061.699
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 6	 6
 3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	444.861	414.408
	444.861	414.408
 der fordeler sig således		
Bygninger	217.511	190.887
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	227.350	223.521
	444.861	414.408

Noter til årsregnskabet

	2012	2011
	kr.	kr.
4 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	25.817	6.642
	25.817	6.642
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	235.073	309.826
	235.073	309.826
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2012	5.681.175	1.899.700
Tilgang i årets løb	227.219	113.890
Kostpris 31. december 2012	5.908.394	2.013.590
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	792.861	1.056.351
Årets afskrivninger	217.511	227.350
	1.010.372	1.283.701
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	4.898.022	729.889
	2012	2011
	kr.	kr.
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	12.068	9.161

Tilgodehavendet hidrører fra sædvanlig handel, på sædvanlige markedsvilkår og er uforrentet.

Noter til årsregnskabet

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	3.204	317.432	320.636
Kontant kapitalforhøjelse	3.146	0	3.146
Årets resultat	0	-29.514	-29.514
Egenkapital 31. december 2012	6.350	287.918	294.268

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2012 kr.	2011 kr.	2010 kr.
Selskabskapital 1. januar 2012	3.204	1.538	0
Tilgang i året	3.146	1.666	1.538
Afgang i året	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2012	6.350	3.204	1.538

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2012	Gæld 31. december 2012	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.449.199	4.291.873	165.632	3.480.717
Anden gæld	2.041.250	1.926.250	115.000	1.321.250
	6.490.449	6.218.123	280.632	4.801.967

Noter til årsregnskabet

10 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 2% af butiksvareomsætningen ekskl. moms.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 4.291.873, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2012 udgør kr. 4.898.022.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, kr. 271.000 med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2012 udgør kr. 4.898.022.

Herudover skønnes andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en bogført værdi på ca. 600.000 kr. at være omfattet af pant i bygningerne.

	2012	2011
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-25.817	-6.642
Finansielle omkostninger	235.073	309.826
Af- og nedskrivninger	444.861	414.408
Skat af årets resultat	-9.339	40.270
	644.778	757.862
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	116.517	-187.961
Ændring i tilgodehavender	-13.886	-79.811
Ændring i leverandører m.v.	55.263	56.498
	157.894	-211.274