

# **HaveCentrenes Indkøb A.m.b.A. (Bo Grønt)**

CVR-nummer 10 14 96 06

## **Årsrapport for 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 2. marts 2017



.....  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## Selskabsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HaveCentrenes Indkøb A.m.b.A. Holmstrupgårdvej 20 8220 Brabrand Danmark  Telefon: + 45 78 10 71 10 Hjemmeside: <a href="http://www.bo-groent.dk">www.bo-groent.dk</a>  CVR-nummer: 10 14 96 06 Regnskabsår: 1. januar – 31. december Hjemstedskommune: Aarhus
<b>Bestyrelse</b>	Kaj Pedersen (formand) Peter Martinussen (næstformand) Lars Otto Hylleholt Bai
<b>Direktion</b>	Erik Lund
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nobelparken Jens Chr. Skous Vej 1 8000 Aarhus C

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for HaveCentrenes Indkøb A.m.b.A.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 9. februar 2017

### Direktion



Erik Lund

### Bestyrelse



Kai Pedersen  
Formand



Peter Martinussen  
Næstformand



Lars Otto Hylleholt Bai

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i HaveCentrenes Indkøb A.m.b.A.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Havecentrenes Indkøb A.m.b.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en

revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Aarhus, den 9. februar 2017  
PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 77 12 31

  
Jesper Lund  
statsautoriseret revisor

  
Rasmus Møller Stenskrøg  
statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået af at varetage indkøbs- og markedsføringsaktiviteter for andelshaverne.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på t.kr. 706 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 3.898.

Årets resultat vurderes som tilfredsstillende.

## Medlemsvirksomheder

Pr. 31. december 2016 er Gardenshop Kalundborg udmeldt af HaveCentrenes Indkøb.

Pr. 1. januar 2017 er der 17 medlemmer i Havecentrenes Indkøb A.m.b.A. Bregninge, Dronninglund, Duelund, Havekompagniet, Høsterkøb, Lyngby, Midtfyn, Moesgård, Neksø, Kvisten Roskilde, Radsted, Skibby, Skæring, Torshavn, Videbæk, Vorup, og Øster Stillinge.

## Budget og forventninger til 2017

Budgettet for 2016 udviser et overskud på t.kr. 185 med de nuværende 17 havecentre i Havecentrenes Indkøb. Budgettet forudsætter, at medlemsvirksomhederne foretager indkøb gennem samhandelsaftalerne med leverandørerne i regnskabsåret 2017 på minimum samme niveau som i regnskabsåret 2016. Såfremt medlemsvirksomhederne ikke udviser loyalitet i relation til vareindkøbet gennem Havecentrenes Indkøb vil det budgetterede resultat blive påvirket negativt og påvirkningen kan være væsentlig.

Budgettet udviser en positiv egenkapital pr. 31. december 2017.

## Kapital forhold

Vedtægterne giver mulighed for at selskabet kan tilbageholde op til 50 % af markedsføringsbidrag/aktivitetsbidrag som ansvarlig kapital. Der er i 2016 tilbageholdt bidrag til den ansvarlige kapital med 25 %. Ultimo 2016 udgør den ansvarlige kapital t. kr. 1.110. I 2017 bliver der fortsat tilbageholdt 25 % af markedsføringsbidrag/aktivitetsbidrag.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HaveCentrenes Indkøb A.m.b.A. er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Der er foretaget enkelte reklassifikationer i sammenligningstallene. Reklassifikationer påvirker ikke årets resultat eller egenkapitalen.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter primært gennemfakturerede leverancer. Salget sker i takt med leveringen. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder aktiviteter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

### **Vareforbrug**

Vareforbrug indeholder det forbrug af handelsvarer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning. Vareforbruget indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med købet.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, kontorhold m.v.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, indtægter vedrørende værdipapirer samt realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

### **Skat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af selskabets formue pr. statusdagen og indregnes i resultatopgørelsen.

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver omfatter software og softwarelicenser.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgpris og kapitalværdi, er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger

nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, opført som aktiver, omfatter afholdte forudbetalte omkostninger.

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### **Egenkapital**

Egenkapitalen består af et fast indskud, ansvarlig kapital og overført resultat.

Det faste indskud udgør et fast beløb pr. andelshaver og betegnes andelskapital.

Den ansvarlige kapital opkræves som en del af den enkelte andelshavers optjente bonus mv. Reglerne for ind- og udbetaling af ansvarlig kapital fastsættes af bestyrelsen og godkendes af generalforsamlingen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		57.773.683	53.271.051
Andre driftsindtægter		4.903.823	5.406.502
Vareforbrug		-57.770.771	-53.161.538
Andre eksterne omkostninger		-2.859.241	-3.482.421
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.047.494</b>	<b>2.033.594</b>
Personaleomkostninger	1	-1.524.035	-1.568.212
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-99.333
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>523.459</b>	<b>366.049</b>
Andre finansielle indtægter		200.066	72.121
Andre finansielle omkostninger		-746	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>722.779</b>	<b>438.170</b>
Skat af årets resultat	2	-16.806	-13.145
<b>Årets resultat</b>		<b>705.973</b>	<b>425.025</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		500.000	125.000
Overført resultat		205.973	300.025
		<b>705.973</b>	<b>425.025</b>

**Balance**  
**pr. 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Software		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder		48.328	48.328
Andre værdipapirer og kapitalandele		100.000	100.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>148.328</b>	<b>148.328</b>
<b>Anlægaktiver i alt</b>		<b>148.328</b>	<b>148.328</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Tilgodehavender hos medlemsvirksomheder		2.330.405	2.941.202
Tilgodehavende bonus		1.309.121	1.459.012
Andre tilgodehavender		83.504	94.890
Periodeafgrænsningsposter		41.293	35.377
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.764.323</b>	<b>4.530.481</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.872.620</b>	<b>3.632.684</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>7.704.531</b>	<b>8.242.225</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>7.852.859</b>	<b>8.390.553</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Andelskapital	3	680.000	680.000
Ansvarlig kapital		568.133	541.381
Overført resultat		1.608.332	1.402.359
Foreslået udbytte		500.000	125.000
Foreslået udbetaling af ansvarlig kapital		541.381	571.947
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.897.846</b>	<b>3.320.687</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Gæld til udmeldte medlemsvirksomheder		40.000	40.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.189.422	2.718.524
Skyldig bonus		1.324.066	1.497.013
Gæld til udmeldte medlemsvirksomheder		0	186.856
Selskabsskat		14.000	13.000
Anden gæld		387.525	614.473
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.915.013</b>	<b>5.029.866</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.955.013</b>	<b>5.069.866</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>7.852.859</b>	<b>8.390.553</b>
<b>Sikkerhedsstillelser</b>	4		
<b>Eventualforpligtelser</b>	5		

## Egenkapitaloppgørelse

	Andels- kapital	Ansvarlig kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Foreslået udbetaling af ansvarlig kapital	I alt
<b>Saldo 1. januar 2011</b>	<b>480.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.440.355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-960.355</b>
Indskud fra medlemsvirksomheder	480.000	359.129	0	0	0	839.129
Udmeldte medlemsvirksomheder	-80.000	0	0	0	0	-80.000
Overført i året	0	0	-146.139	0	0	-146.139
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2012</b>	<b>880.000</b>	<b>359.129</b>	<b>-1.586.494</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-347.365</b>
Indskud fra medlemsvirksomheder	0	1.231.892	0	0	0	1.231.892
Udbetaling til medlemsvirksomheder	0	-769.982	0	0	0	-769.982
Udmeldte medlemsvirksomheder	-80.000	0	0	0	0	-80.000
Årets resultat	0	0	1.619.028	0	0	1.619.028
Overførsel	0	-330.035		0	330.035	0
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2013</b>	<b>800.000</b>	<b>491.004</b>	<b>32.534</b>	<b>0</b>	<b>330.035</b>	<b>1.653.573</b>
Indskud fra medlemsvirksomheder	0	649.950	0	0	0	649.950
Udbetaling til medlemsvirksomheder	0	0	0	0	-330.035	-330.035
Indmeldte medlemsvirksomheder	40.000	0	0	0	0	40.000
Udmeldte medlemsvirksomheder	-40.000	0	0	0	0	-40.000
Årets resultat	0	0	696.546	0	0	696.546
Overførsel	0	-461.910	0	0	461.910	0
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2014</b>	<b>800.000</b>	<b>679.044</b>	<b>729.080</b>	<b>0</b>	<b>461.910</b>	<b>2.670.034</b>
Indskud fra medlemsvirksomheder	0	540.216	0	0	0	540.216
Udbetaling til medlemsvirksomheder	0	0	0	0	-461.910	-461.910
Indmeldte medlemsvirksomheder	0	0	0	0	0	0
Udmeldte medlemsvirksomheder	-120.000	0	0	0	0	-120.000
Årets resultat	0	0	373.254	175.000	0	548.254
Overførsel	0	-649.950	0	0	649.950	0
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2015</b>	<b>680.000</b>	<b>569.310</b>	<b>1.102.334</b>	<b>175.000</b>	<b>649.950</b>	<b>3.176.594</b>
Indskud fra medlemsvirksomheder	0	544.018	0	0	0	544.018
Udbetaling til medlemsvirksomheder	0	0	0	-175.000	-649.950	-824.950
Indmeldte medlemsvirksomheder	40.000	0	0	0	0	40.000
Udmeldte medlemsvirksomheder	-40.000	0	0	0	0	-40.000
Årets resultat	0	0	300.025	125.000	0	425.025
Overførsel	0	-571.947	0	0	571.947	0
<b>Egenkapital pr. 31. december 2015</b>	<b>680.000</b>	<b>541.381</b>	<b>1.402.359</b>	<b>125.000</b>	<b>571.947</b>	<b>3.320.687</b>
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2016</b>	<b>680.000</b>	<b>541.381</b>	<b>1.402.359</b>	<b>125.000</b>	<b>571.947</b>	<b>3.320.687</b>
Indskud fra medlemsvirksomheder	0	568.133	0	0	0	568.133
Udbetaling til medlemsvirksomheder	0	0	0	-125.000	-571.947	-696.947
Indmeldte medlemsvirksomheder	40.000	0	0	0	0	40.000
Udmeldte medlemsvirksomheder	-40.000	0	0	0	0	-40.000
Årets resultat	0	0	205.973	500.000	0	705.973
Overførsel	0	-541.381	0	0	541.381	0
<b>Egenkapital pr. 31. december 2016</b>	<b>680.000</b>	<b>568.133</b>	<b>1.608.332</b>	<b>500.000</b>	<b>541.381</b>	<b>3.897.846</b>

## Noter

	<b>2016</b> kr.	<b>2015</b> kr.
<b>Note 1: Personaleomkostninger</b>		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger og gager	1.473.999	1.516.659
Pensionsomkostninger	40.360	40.328
Andre omkostninger til social sikring	9.676	11.225
	<u><b>1.524.035</b></u>	<u><b>1.568.212</b></u>
<b>Gennemsnit antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>2</b></u>	<u><b>2</b></u>
<b>Note 2: Skat</b>		
Skat af årets resultat	16.000	13.000
Regulering skat tidligere år	806	145
	<u><b>16.806</b></u>	<u><b>13.145</b></u>

## Noter

### Note 3: Andelskapital

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Andelskapital 1. januar</b>	<b>680.000</b>	<b>680.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>880.000</b>
Kaitalforhøjelse	40.000	40.000	0	40.000	0
Kapitalnedsættelse	-40.000	-40.000	-120.000	-40.000	-80.000
<b>Andelskapital 31. december</b>	<b>680.000</b>	<b>680.000</b>	<b>680.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>

### Note 4: Sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet pant eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2016.

### Note 5: Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser udgør pr. 31. december 2016 0 kr. (31. december 2015: 0 kr.).