

Trørød Brugsforening A.M.B.A.

Trørødvej 76

2950 Vedbæk

CVR nr. 20 59 56 12

Årsrapport 2016

(92. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 24/4 2017

Peter Schäfer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Trørød Brugsforening A.M.B.A..

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trørød, den 3. april 2017

Direktion

Vakant

Bestyrelse

Vakant
formand

Ulla Rixen
næstformand

Lene Buus Skou

Lise Langkilde

Jørgen Schack Staffeldt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Trørød Brugsforening A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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.

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.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 årsregnskabet, 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 foreningens 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet 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 foreningens 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 årsregnskabet 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 foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet 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.

København, den 3. april 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

John Nielsen
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Trørød Brugsforening A.M.B.A. Trørødvej 76 2950 Vedbæk Telefon: 45890026 CVR-nr.: 20 59 56 12 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Rudersdal
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Vakant, formand Ulla Rixen, næstformand Lene Buus Skou Lise Langkilde Jørgen Schack Staffeldt
Direktion	Vakant
Revision	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Knud Højgaards Vej 9 2860 Søborg
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Danske Bank

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 24. april 2017, kl. 18.00, i Rundforbihallen.

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer.
2. Bestyrelsens beretning og orientering om fremtidsplaner.
3. Godkendelse af årsrapport, herunder bestyrelsens meddelelse om anvendelse af årets resultatdisponering.
4. Forslag fra bestyrelsen.
5. Indkomne forslag.
6. Valg af medlemmer til bestyrelsen.
På valg er: Jørgen Schack Staffeldt, Lene Buus Skou og Lise Langkilde
7. Eventuelt.

Hoved- og nøgletal

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

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	54.105	56.239	53.994	54.217	52.851
Bruttoresultat	9.020	11.036	10.545	10.490	10.593
Resultat før finansielle poster	-2.533	-715	-108	-366	-52
Resultat af finansielle poster	199	805	823	152	890
Årets resultat	-1.948	76	550	-157	664
Balance					
Balancesum	27.378	30.533	30.853	29.590	29.318
Egenkapital	21.451	23.398	23.322	22.745	22.902
Nøgletal					
Overskudsgrad	-4,7%	-1,3%	-0,2%	-0,7%	-0,1%
Soliditetsgrad	78,4%	76,6%	75,6%	76,9%	78,1%
Forrentning af egenkapital	-8,7%	0,3%	2,4%	-0,7%	2,9%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad $\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$

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

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

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bestyrelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Årsagen til det negative resultatet skyldes flere forhold. Vi vil fremhæve den voldsomt øgede konkurrence i lokalområdet som en del af årsagen. Ligeledes er der sket et skifte i kundernes indkøbsmønster. Der spises mere "ude i byen" og der handles nu forholdsmæssigt mere take-away og online også vedr. madvarer.

På omkostningssiden må vi erkende, at vores kædesamarbejde har påført os yderligere omkostninger, som vi er forpligtet til at afholde. Herudover har vi 2016 lidt under, at COOP - som varetager vores løbende bogholderi - implementerede SAP som nyt ERP-system. I den forbindelse har der i store dele af året været fejl i de løbende månedsrapporteringer. Bestyrelse og uddeler føler på den baggrund, at det ikke har været muligt i tilstrækkelig grad, at træffe beslutninger på et oplyst grundlag. Først i anden halvdel af 2016 har det været muligt, at agere mere i forhold til vores driftsmæssige situation. Det er derfor positivt, at der trods alt ses en stabil positiv trend for regnskabsårets sidste del.

Trørød Brugsforening har i 2016 etableret sig med IRMA butikken i vores center. Vi overtog butikken fra COOP med virkning pr. 25. november 2016. Bestyrelse og uddeler har i årets løb brugt adskillige ressourcer i den forbindelse. Vi forventer, at IRMA vil bidrage positivt til foreningens drift på længere sigt. I forbindelse hermed skal det nævnes, at der er tale om landets første IRMA ejet af en selvstændig brugsforening.

Forventninger til de kommende år

Bestyrelse og uddeler forventer, at resultatet i 2017 bliver bedre end 2016. Vi baserer vores forventninger på øget fokus på både omsætning og indtjening. Vi ønsker fortsat, at vores butikker fremstår moderne og kundevenlige og at vi leverer god kundeservice.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trørød Brugsforening A.M.B.A. for 2016 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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af 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.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10-15 år	0 %

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis .

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

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

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		54.104.904	56.238.975
Andre driftsindtægter		744.809	511.066
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-38.662.026	-39.443.277
Andre eksterne omkostninger		<u>-7.167.439</u>	<u>-6.270.887</u>
Bruttoresultat		9.020.248	11.035.877
Personaleomkostninger	1	<u>-9.974.848</u>	<u>-10.036.961</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-954.600	998.916
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.578.273</u>	<u>-1.713.503</u>
Resultat før finansielle poster		-2.532.873	-714.587
Finansielle indtægter		212.463	881.824
Finansielle omkostninger		<u>-13.648</u>	<u>-76.632</u>
Resultat før skat		-2.334.058	90.605
Skat af årets resultat		<u>386.529</u>	<u>-14.790</u>
Årets resultat		<u>-1.947.529</u>	<u>75.815</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>-1.947.529</u>	<u>75.815</u>
		<u>-1.947.529</u>	<u>75.815</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.196.845	2.416.619
Indretning af lejede lokaler		<u>5.683.521</u>	<u>5.695.245</u>
		<u>7.880.366</u>	<u>8.111.864</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.550.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		658.428	606.043
Andre tilgodehavender		<u>1.574.254</u>	<u>1.572.018</u>
		<u>4.782.682</u>	<u>2.178.061</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.663.048</u>	<u>10.289.925</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>4.618.923</u>	<u>4.525.702</u>
		<u>4.618.923</u>	<u>4.525.702</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		194.449	126.844
Andre tilgodehavender		1.269.517	4.372.446
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	17.185	0
Udskudt skatteaktiv		220.000	0
Selskabsskat		36.005	65.068
Periodeafgrænsningsposter		<u>34.720</u>	<u>0</u>
		<u>1.771.876</u>	<u>4.564.358</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>7.483.626</u>	<u>9.816.621</u>
Likvide beholdninger		<u>840.958</u>	<u>1.336.598</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.715.383</u>	<u>20.243.279</u>
AKTIVER I ALT		<u>27.378.431</u>	<u>30.533.204</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Overført resultat		<u>21.450.734</u>	<u>23.398.263</u>
Egenkapital i alt		<u>21.450.734</u>	<u>23.398.263</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>166.527</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>166.527</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.146.444	4.806.112
Anden gæld		<u>1.781.253</u>	<u>2.162.302</u>
		<u>5.927.697</u>	<u>6.968.414</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.927.697</u>	<u>6.968.414</u>
PASSIVER I ALT		<u>27.378.431</u>	<u>30.533.204</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppørelse

	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	23.398.263	23.398.263
Årets resultat	<u>-1.947.529</u>	<u>-1.947.529</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>21.450.734</u>	<u>21.450.734</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.856.981	8.551.101
Pensionsforsikringer	287.096	231.354
Andre omkostninger til social sikring	641.381	601.333
Andre personaleomkostninger	189.390	653.173
	<u>9.974.848</u>	<u>10.036.961</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>22</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.578.273</u>	<u>1.713.503</u>
	<u>1.578.273</u>	<u>1.713.503</u>
der fordeler sig således:		
Driftmateriel og inventar	827.300	943.077
Indretning af lejede lokaler	<u>750.973</u>	<u>770.426</u>
	<u>1.578.273</u>	<u>1.713.503</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	6.235.361	8.896.536
Tilgang i årets løb	<u>607.526</u>	<u>739.249</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>6.842.887</u>	<u>9.635.785</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	3.818.742	3.201.291
Årets afskrivninger	<u>827.300</u>	<u>750.973</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>4.646.042</u>	<u>3.952.264</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>2.196.845</u>	<u>5.683.521</u>

Noter til årsregnskabet

2016

kr.

4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>17.185</u>
---	---------------

5 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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

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

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 1.081.976.

Foreningen har 2 lejemål med 6 måneders opsigelse og to lejemål med 3 måneders opsigelse. Den samlede huslejeforpligtelse ved opsigelse udgør kr. 711.662.

Operationel leasing

Foreningen har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 7.194, i alt kr 43.164.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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. 590.909.