

ERHVERVSSTYRELSEN

Bramdrupdam Brugsforening

Centervej 5, Bramdrupdam

6000 Kolding

CVR nr. 36 89 48 14

Årsrapport 2016

(120. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 27/4 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsregnskabet	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Bramdrupdam Brugsforening.

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.

Bramdrupdam, den 6. april 2017

Direktion

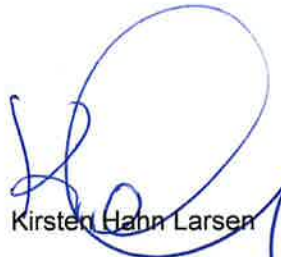


Uddeler Bent Skau

Bestyrelse



Jan Lundsgaard
formand



Kirsten Hann Larsen



Bjarne Jensen



Thomas Kragh



Lise Blume

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Bramdrupdam Brugsforening

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bramdrupdam Brugsforening 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.

Kolding, den 6. april 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68



Marianne Christoffersen
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Bramdrupdam Brugsforening Centervej 5, Bramdrupdam 6000 Kolding Telefon: 75568277 CVR-nr.: 36 89 48 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Kolding kommune
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Jan Lundsgaard, formand Kirsten Hahn Larsen Bjarne Jensen Thomas Kragh Lise Blume
Direktion	Uddeler Bent Skau
Revision	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Kokholm 1B 6000 Kolding
Pengeinstitut	Spar Nord Vejlevej 135 6000 Kolding

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Foreningens væsentligste aktivitet er detailhandel med dagligvarer samt salg af brændstof og drift af vaskehaller. Bramdrupdam Brugsforening er en selvstændig brugsforening, der samarbejder med andre brugsforeninger i SuperBrugs-kæden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I 2016 var udviklingen for supermarkedsområdet positiv og vi har oplevet stabil omsætning. Dagligvaremarkedet er fortsat under pres og danskerne er meget prisbevidste, men har samtidig fokus på kvalitet og oplevelser. Vi oplever en stigende interesse for convenienceprodukter, hvilket understøtter vores delikatesse og slagter.

Nettoresultatet blev på et lavere niveau end sidste år; hvilket vi betragter som tilfredsstillende med baggrund i et prisbevidst dagligvaremarked, samt ombygning af butikken.

Vores sponsoraftale med OK har igen dannet baggrund for, at vi kan overrække BGIF en stor check.

Ud fra vores driftsresultat samt en fornuftig konsolideringspolitik er vi godt rustet til dels den stigende konkurrence på dagligvaremarkedet og dels den daglige drift af vores aktiviteter. Vi ser optimistisk på fremtiden for vores virke i både Bramdrupdam og med de øvrige aktiviteter som foreningen er en del af.

Bestyrelsen foreslår, at årets overskud henlægges til reservefonden.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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:

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	61.257	61.380	60.576	61.149	60.041
Bruttoresultat	13.147	13.984	12.398	12.526	12.884
Resultat før finansielle poster	2.178	3.416	2.267	2.126	2.428
Resultat af finansielle poster	-379	-127	-149	-249	-311
Årets resultat	1.411	2.677	1.600	1.538	1.585
Balance					
Balancesum	37.724	36.407	36.547	36.023	35.147
Investering i materielle anlægsaktiver	3.365	1.118	2.922	282	666
Egenkapital	28.444	27.018	24.314	22.684	21.106
Nøgletal					
Soliditetsgrad	75,4%	74,2%	66,5%	63,0%	60,1%
Forrentning af egenkapital	5,1%	10,4%	6,8%	7,0%	7,8%
Årets resultat i % af nettoomsætningen	2,3%	4,4%	2,7%	2,5%	2,6%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Soliditetsgrad

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

Forrentning af egenkapital

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

Årets resultat i % af nettoomsætningen

$\text{Årets resultat} \times 100 / \text{Nettoomsætningen}$

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bramdrupdam Brugsforening 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 eksklusiv 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.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

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

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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
Bygninger	20-40 år	33 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles som udgangspunkt til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives 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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 22,0%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, 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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		61.256.671	61.379.710
Andre driftsindtægter		373.280	425.653
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-43.224.895	-43.244.493
Andre eksterne omkostninger		<u>-5.257.699</u>	<u>-4.577.342</u>
Bruttoresultat		13.147.357	13.983.528
Personaleomkostninger	1	<u>-9.179.020</u>	<u>-8.818.094</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.968.337	5.165.434
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.789.979</u>	<u>-1.749.524</u>
Resultat før finansielle poster		2.178.358	3.415.910
Finansielle indtægter	2	196.374	278.905
Finansielle omkostninger	3	<u>-575.298</u>	<u>-405.872</u>
Resultat før skat		1.799.434	3.288.943
Skat af årets resultat		<u>-388.396</u>	<u>-611.518</u>
Årets resultat		<u>1.411.038</u>	<u>2.677.425</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.411.038</u>	<u>2.677.425</u>
		<u>1.411.038</u>	<u>2.677.425</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
	4		
Grunde og bygninger		18.736.138	18.894.027
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.929.067	4.195.818
		<u>24.665.205</u>	<u>23.089.845</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.500.000	1.500.000
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	1.140.877	1.035.153
Andre tilgodehavender	5	169.880	244.395
		<u>2.810.757</u>	<u>2.779.548</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>27.475.962</u>	<u>25.869.393</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		2.614.812	2.671.411
		<u>2.614.812</u>	<u>2.671.411</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.016.054	965.005
Andre tilgodehavender		6.094.664	6.534.420
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	9.198	0
Selskabsskat		49.474	0
		<u>7.169.390</u>	<u>7.499.425</u>
Likvide beholdninger		<u>463.483</u>	<u>367.150</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.247.685</u>	<u>10.537.986</u>
AKTIVER I ALT		<u>37.723.647</u>	<u>36.407.379</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Andelskapital		124.375	109.551
Overført resultat		<u>28.319.883</u>	<u>26.908.850</u>
Egenkapital i alt		<u>28.444.258</u>	<u>27.018.401</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>2.082.353</u>	<u>1.886.259</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.082.353</u>	<u>1.886.259</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	7	4.373.078	4.324.864
Andre kreditinstitutter		<u>550.000</u>	<u>700.000</u>
		<u>4.923.078</u>	<u>5.024.864</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	480.548	441.484
Leverandører af varer og tjenesteydelser		93.332	198.048
Selskabsskat		0	90.415
Anden gæld		<u>1.700.078</u>	<u>1.747.908</u>
		<u>2.273.958</u>	<u>2.477.855</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.197.036</u>	<u>7.502.719</u>
PASSIVER I ALT		<u>37.723.647</u>	<u>36.407.379</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Andelskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	109.551	26.908.845	27.018.396
Tilgang andelskapital	14.824	0	14.824
Årets resultat	0	1.411.038	1.411.038
Egenkapital 31. december 2016	124.375	28.319.883	28.444.258

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.038.493	7.726.462
Pensioner	218.342	223.359
Andre omkostninger til social sikring	656.122	604.903
Andre personaleomkostninger	<u>266.063</u>	<u>263.370</u>
	<u>9.179.020</u>	<u>8.818.094</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>24</u>	<u>24</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	141.192	215.681
Andre finansielle indtægter	<u>55.182</u>	<u>63.224</u>
	<u>196.374</u>	<u>278.905</u>
3 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	6.000	9.190
Andre finansielle omkostninger	<u>569.298</u>	<u>396.682</u>
	<u>575.298</u>	<u>405.872</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	26.855.069	6.366.511
Tilgang i årets løb	387.633	2.977.705
Kostpris 31. december 2016	27.242.702	9.344.216
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	7.961.042	2.170.692
Årets afskrivninger	545.522	1.244.457
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	8.506.564	3.415.149
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	18.736.138	5.929.067

5 Finansielle anlægsaktiver

Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andele i COOP A.m.b.a. Dagsværdien for andelskapital i COOP A.m.b.a. er fastsat til kurs 67 af det faktiske indskud baseret på COOP A.m.b.a.'s vedtægtsbestemmelse om, at udbetaling ved udtræden sker til kurs 67. Andelene kan ikke afhændes til anden side.

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andele i OK A.m.b.a. Dagsværdien for andelskapital i OK A.m.b.a. er fastsat til brugsforeningens aktuelle saldo på andelskontoen. Andelene kan ikke afhændes til anden side.

Andre tilgodehavender omfatter ansvarligt lån til COOP A.m.b.a. Dagsværdien svarer til nominal værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andele i Brugsforeningernes Låneforening. Dagsværdien for andelskapital i Brugsforeningernes Låneforening er fastsat til brugsforeningens aktuelle saldo på andelskontoen. Andelene kan ikke afhændes til anden side.

Noter til årsregnskabet

2016

kr.

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse 9.198

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld 9.198

Lån optaget og indfriet i året 12.057

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.566.348	4.653.626	280.548	3.239.311
Andre kreditinstitutter	<u>900.000</u>	<u>750.000</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>
	<u>5.466.348</u>	<u>5.403.626</u>	<u>480.548</u>	<u>3.239.311</u>

Noter til årsregnskabet

8 Eventualposter m.v.

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen med øvrige fællesregistrerede foreninger og COOP 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. 1.087.177.

Foreningen har indskudt kr. 244.395 som ansvarlig lånekapital i COOP Danmark A/S. Kr. 169.880 indgår under posten Andre tilgodehavender under anlægsaktiver, og kr. 74.516 indgår under poster Andre tilgodehavender under omsætningsaktiver. Lånet er ansvarlig kapital og træder tilbage for anden gæld i tilfælde af COOP Danmark A/S opløsning eller konkurs.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 4.654, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 18.736.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 3.600, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 18.736.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have hos Coop i form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt kr. 516.299.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev t.kr. 1.000, med pant i vaskeanlæg.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter er indlagt skadesløsbrev t.kr. 5.500, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 18.736.