

Skåde Brugsforening A.M.B.A.

Kridthøjvej 3

8270 Højbjerg

CVR nr. 39 13 69 10

Årsrapport 2016

(145. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 26/4 2017

Lone Graabach
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
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	16
Noter til årsregnskabet	17

Ledelsespåtegning

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

Skåde, den 27. marts 2017

Direktion

Direktør Jesper Nielsen

Uddeler Jens Rubin

Uddeler Carsten Bang

Uddeler Lars Syska

Bestyrelse

Kim Sønderkær
formand

Nina Hastrup

Erik Jæger

Per Graabach

Hanne Vad

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skåde Brugsforening A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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.

Aarhus, den 27. marts 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Bretlau
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Skåde Brugsforening A.M.B.A. Kridthøjvej 3 8270 Højbjerg CVR-nr.: 39 13 69 10 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Aarhus
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Kim Sønderkær, formand Nina Hastrup Erik Jæger Per Graabach Hanne Vad
Direktion	Direktør Jesper Nielsen Uddeler Jens Rubin Uddeler Carsten Bang Uddeler Lars Syska
Revision	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Jens Baggesens Vej 90N 8200 Aarhus N
Pengeinstitut	Nordea Skt. Clemens Torv 2-6 8100 Aarhus C

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. april 2017 kl. 19.30 i Kridthøj Forsamlingshus.

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 og 1 suppleant.
På valg er:
Kim Sønderkær
Erik Jæger
Per Graabach

Valg af suppleant.
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	135.407	134.236	121.332	113.713	107.656
Bruttoresultat	27.710	26.880	22.920	20.151	17.821
Resultat før finansielle poster	6.524	6.183	4.056	2.852	454
Resultat af finansielle poster	177	-12	-120	0	57
Årets resultat	5.230	4.875	2.971	2.532	391
Balance					
Balancesum	47.753	40.519	41.785	41.826	40.617
Egenkapital	39.059	33.779	28.838	25.814	23.221
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	8.630	5.371	2.196	3.975	6.336
- investeringsaktivitet	-8.062	-519	-2.231	-3.945	-4.185
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-7.918	-573	-2.225	-3.827	-4.333
Nøgletal					
Overskudsgrad	4,8%	4,6%	3,3%	2,5%	0,4%
Soliditetsgrad	81,8%	83,4%	69,0%	61,7%	57,2%
Forrentning af egenkapital	14,4%	15,6%	10,9%	10,3%	1,7%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad

Resultat før finansielle poster x 100 / Nettoomsætning

Soliditetsgrad

Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Forrentning af egenkapital

Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 5.229.706, og foreningens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 39.058.983.

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 Skåde Brugsforening A.M.B.A. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Ændring af anvendt regnskabspraksis

Foreningen har implementeret ændringerne til årsregnskabsloven jf. lov nr. 738 om ændring af årsregnskabsloven m.v. af 1. juni 2015. Dette omfatter nye og ændrede oplysnings- og præsentationskrav samt ændring i indregnings-, målings- og klassifikationsbestemmelser.

Foreningen er skiftet fra regnskabsklasse C-mellem til regnskabsklasse B, som følge af ændringerne i størrelsesgrænser i den nye årsregnskabslov.

Restværdier for materielle anlægsaktiver med begrænset brugstid er hidtil fastsat på aktivets anskaffelsestidspunkt. Der skal fremover foretages en årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. I overensstemmelse med overgangsbekendtgørelsens § 4 revurderes restværdien af materielle anlægsaktiver første gang i 2016 som en ændring i regnskabsmæssige skøn. Der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal. Den ændrede regnskabspraksis har ingen påvirkning på årets resultat, egenkapital eller balancesum.

Implementeringen har ikke medført ændringer i indregning, måling og klassifikationer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40-70 år	33 %
Indretning af lejede lokaler (Beder)	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler (Kridthøj)	10 år	0 %

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handels varer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, 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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser foreningens 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 materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger .

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		135.407.372	134.235.942
Andre driftsindtægter		294.950	185.565
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-96.404.753	-96.144.770
Andre eksterne omkostninger		<u>-11.587.769</u>	<u>-11.396.693</u>
Bruttoresultat		27.709.800	26.880.044
Personaleomkostninger	1	<u>-17.958.582</u>	<u>-17.765.321</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		9.751.218	9.114.723
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-3.227.267</u>	<u>-2.932.159</u>
Resultat før finansielle poster		6.523.951	6.182.564
Finansielle indtægter	3	277.887	246.823
Finansielle omkostninger	4	<u>-100.409</u>	<u>-259.075</u>
Resultat før skat		6.701.429	6.170.312
Skat af årets resultat		<u>-1.471.723</u>	<u>-1.294.858</u>
Årets resultat		<u>5.229.706</u>	<u>4.875.454</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>5.229.706</u>	<u>4.875.454</u>
		<u>5.229.706</u>	<u>4.875.454</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Grunde og bygninger		19.684.951	12.959.110
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.999.217	6.054.856
Indretning af lejede lokaler		<u>7.048.953</u>	<u>8.028.870</u>
		<u>31.733.121</u>	<u>27.042.836</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	1.636.303	1.546.343
Andre tilgodehavender	6	<u>1.347.599</u>	<u>1.332.451</u>
		<u>2.983.902</u>	<u>2.878.794</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>34.717.023</u>	<u>29.921.630</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>6.114.219</u>	<u>6.334.178</u>
		<u>6.114.219</u>	<u>6.334.178</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		290.385	273.632
Andre tilgodehavender		<u>4.673.497</u>	<u>2.679.805</u>
		<u>4.963.882</u>	<u>2.953.437</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>832.274</u>	<u>802.116</u>
		<u>832.274</u>	<u>802.116</u>
Likvide beholdninger		<u>1.125.780</u>	<u>507.997</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.036.155</u>	<u>10.597.728</u>
AKTIVER I ALT		<u>47.753.178</u>	<u>40.519.358</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		310.974	260.568
Overført resultat		<u>38.748.009</u>	<u>33.518.303</u>
Egenkapital i alt		<u>39.058.983</u>	<u>33.778.871</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat	7	<u>2.725.219</u>	<u>2.952.556</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.725.219</u>	<u>2.952.556</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		729.625	9.036
Selskabsskat		418.037	267.844
Anden gæld		<u>4.821.314</u>	<u>3.511.051</u>
		<u>5.968.976</u>	<u>3.787.931</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.968.976</u>	<u>3.787.931</u>
PASSIVER I ALT		<u>47.753.178</u>	<u>40.519.358</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Efterfølgende begivenheder			

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	260.568	33.518.303	33.778.871
Kontant kapitalforhøjelse	50.406	0	50.406
Årets resultat	0	5.229.706	5.229.706
Egenkapital 31. december 2016	310.974	38.748.009	39.058.983

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat		5.229.706	4.875.454
Reguleringer	10	4.521.512	4.239.268
Ændring i driftskapital	11	<u>240.365</u>	<u>-2.291.236</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		9.991.583	6.823.486
Renteindbetalinger og lignende		196.319	158.085
Renteudbetalinger og lignende		<u>-21</u>	<u>-193.448</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		10.187.881	6.788.123
Betalt selskabsskat		<u>-1.558.223</u>	<u>-1.417.001</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		8.629.658	5.371.122
Køb af materielle anlægsaktiver		-7.917.551	-573.385
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-79.730	-58.087
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		0	171.236
Andre reguleringer		<u>-65.000</u>	<u>-58.800</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-8.062.281	-519.036
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		0	-5.009.799
Kontant kapitalforhøjelse		<u>50.406</u>	<u>65.585</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		50.406	-4.944.214
Ændring i likvider		617.783	-92.129
Likvider 1. januar		507.997	600.126
Likvider 31. december		<u>1.125.780</u>	<u>507.997</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>1.125.780</u>	<u>507.997</u>
Likvider 31. december		<u>1.125.780</u>	<u>507.997</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	15.661.596	15.544.244
Pensionsforsikringer	1.477.953	1.357.693
Andre omkostninger til social sikring	331.538	316.663
Andre personaleomkostninger	487.495	546.721
	<u>17.958.582</u>	<u>17.765.321</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>45</u>	<u>43</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>3.227.267</u>	<u>2.932.159</u>
	<u>3.227.267</u>	<u>2.932.159</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	405.200	169.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.806.404	1.750.752
Indretning af lejede lokaler	<u>1.015.663</u>	<u>1.012.407</u>
	<u>3.227.267</u>	<u>2.932.159</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	106.893	99.422
Andre finansielle indtægter	170.984	147.401
Valutakursgevinster	<u>10</u>	<u>0</u>
	<u>277.887</u>	<u>246.823</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	91.200	0
Andre finansielle omkostninger	<u>9.209</u>	<u>259.075</u>
	<u>100.409</u>	<u>259.075</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	17.461.959	11.598.024	14.068.235
Tilgang i årets løb	<u>7.131.040</u>	<u>750.765</u>	<u>35.746</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>24.592.999</u>	<u>12.348.789</u>	<u>14.103.981</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	4.502.848	5.543.168	6.039.365
Årets afskrivninger	<u>405.200</u>	<u>1.806.404</u>	<u>1.015.663</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>4.908.048</u>	<u>7.349.572</u>	<u>7.055.028</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>19.684.951</u>	<u>4.999.217</u>	<u>7.048.953</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2016	1.389.117	1.332.451
Tilgang i årets løb	<u>129.583</u>	<u>15.148</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.518.700</u>	<u>1.347.599</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	381.927	0
Årets opskrivninger	<u>51.577</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>433.504</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	224.701	0
Årets nedskrivninger	<u>91.200</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>315.901</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.636.303</u>	<u>1.347.599</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat vedrører midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af materielle anlægsaktiver og finansielle anlægsaktiver.		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	2.952.556	3.241.246
Anvendt i året	<u>-227.337</u>	<u>-288.690</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>2.725.219</u>	<u>2.952.556</u>

8 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energifgifter 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. 2.609.140.

Foreningen har i 2017 indgået en betinget købsaftale på kr. 46.000.000 med forventet realisering i 2017.

Foreningen har en huslejeforpligtelse vedrørende lejemålet for SuperBrugsen i Beder svarende til 5 år og 5 mdr.'s husleje kr. 7.023.000 og i SuperBrugsen i Kridthøj svarende til 6mdr.'s husleje kr. 199.235.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt

1) ejerpantebrev, kr. 5.000.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 12.573.000,

2) løsøre pantebrev kr. 3.500.000, med pant i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør kr. 3.582.000.

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. 1.177.000.

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-277.887	-246.823
Finansielle omkostninger	100.409	259.075
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	3.227.267	2.932.158
Skat af årets resultat	1.471.723	1.294.858
	<u>4.521.512</u>	<u>4.239.268</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	219.958	890.076
Ændring i tilgodehavender	-2.010.445	-2.040.793
Ændring i leverandører m.v.	2.030.852	-1.140.519
	<u>240.365</u>	<u>-2.291.236</u>