

**Vonsild Brugsforening A.M.B.A.**

**Hjarupvej 2, Vonsild**

**6000 Kolding**

CVR nr. 42 35 11 13

**Årsrapport 2016**

(143. regnskabsår)

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

---

Bent Ole Jonsen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

## **Ledelsesberetning**

Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	7

## **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 Vonsild 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.

Vonsild, den 3. april 2017

### Direktion

Uddeler Ingrid Kjær Rosager  
Sørensen

### Bestyrelse

Finn Hansen  
formand

Gunhild Krigslund

Jens Peter Bjørnshauge Raun

Inger Kirstine Hansen

Peter Heiwald

Henning Meldgaard Knudsen

Vagn Sørensen

Ole Flemming Jeppesen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til medlemmerne i Vonsild Brugsforening A.M.B.A.*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Vonsild 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 regnskabsbrugerne 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 3. april 2017

### RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Marianne Christoffersen  
Statsautoriseret revisor

## Foreningsoplysninger

<b>Foreningen</b>	Vonsild Brugsforening A.M.B.A. Hjarupvej 2, Vonsild 6000 Kolding  Telefon: 75566033 E-mail: 03745@coop.dk  CVR-nr.: 42 35 11 13 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Kolding Kommune
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	Finn Hansen, formand Gunhild Krigslund Jens Peter Bjørnshauge Raun Inger Kirstine Hansen Peter Heiwald Henning Meldgaard Knudsen Vagn Sørensen Ole Flemming Jeppesen
<b>Direktion</b>	Uddeler Ingrid Kjær Rosager Sørensen
<b>Revision</b>	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Kokholm 1B 6000 Kolding
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Riberdyb 26 6000 Kolding

## Foreningsoplysninger

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. april 2017, kl. 19.00, i Vonsild 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, herunder bestyrelsens forslag om ændring af vedtægternes § 7 hvor "april" ændres til "maj"
6. Valg af medlemmer til bestyrelsen og 1 suppleant.  
På valg er:  
Jens Peter Bjørnshauge Raun  
Inger Kirstine Hansen  
Peter Heimwald (modtager ikke genvalg)  
Vagn Sørensen  
Valg af suppleant.  
På valg er:  
Hanne-Lone Westergaard
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.
<b>Hovedtal</b>					
Bruttofortjeneste	11.195	13.021	13.236	14.357	14.548
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	-24	-797	-143	49	402
Resultat af finansielle poster	284	285	258	241	102
Årets resultat	230	-179	174	262	366
<b>Balance</b>					
Balancesum	19.931	19.810	22.767	22.794	23.994
Egenkapital	12.546	12.290	12.452	12.231	11.911
<b>Nøgletal</b>					
Soliditetsgrad	62,9%	62,0%	54,7%	53,7%	49,6%
Forrentning af egenkapital	1,9%	-1,4%	1,4%	2,2%	3,1%

### Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Soliditetsgrad

Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Forrentning af egenkapital

Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital



## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Foreningens væsentligste aktivitet er detailhandel med dagligvarer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 229.564, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 12.545.782.

### 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 Vonsild 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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, 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:

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

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

#### 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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet koordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

#### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavende 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 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 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>11.195.177</b>	<b>13.020.614</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-10.193.104</u>	<u>-12.197.981</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.002.073</b>	<b>822.633</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.025.944	-1.208.339
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-411.400</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-23.871</b>	<b>-797.106</b>
Finansielle indtægter	2	333.190	347.898
Finansielle omkostninger		<u>-49.675</u>	<u>-62.536</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>259.644</b>	<b>-511.744</b>
Skat af årets resultat		<u>-30.080</u>	<u>333.014</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>229.564</u></b>	<b><u>-178.730</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>229.564</u>	<u>-178.730</u>
		<b><u>229.564</u></b>	<b><u>-178.730</u></b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3		
Grunde og bygninger		9.345.726	9.634.658
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.437.384	2.174.399
Materielle anlægsaktiver under udførelse		<u>1.120.010</u>	<u>0</u>
		<u>11.903.120</u>	<u>11.809.057</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.938.111	1.735.482
Andre tilgodehavender		<u>299.085</u>	<u>428.187</u>
		<u>2.237.196</u>	<u>2.163.669</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>14.140.316</b></u>	<u><b>13.972.726</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.736.808</u>	<u>4.121.229</u>
		<u>3.736.808</u>	<u>4.121.229</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.419	193.111
Andre tilgodehavender		1.146.043	957.334
Selskabsskat		<u>80.708</u>	<u>118.943</u>
		<u>1.406.170</u>	<u>1.269.388</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>647.335</u>	<u>446.902</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>5.790.313</b></u>	<u><b>5.837.519</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>19.930.629</b></u>	<u><b>19.810.245</b></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Andelskapital		218.162	192.363
Overført resultat		<u>12.327.620</u>	<u>12.098.061</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>12.545.782</u></b>	<b><u>12.290.424</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>799.825</u>	<u>769.711</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>799.825</u></b>	<b><u>769.711</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	4	<u>1.670.347</u>	<u>2.000.831</u>
		<u>1.670.347</u>	<u>2.000.831</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	330.484	329.299
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	67.918
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.646.705	1.947.905
Anden gæld		<u>1.937.486</u>	<u>2.404.157</u>
		<u>4.914.675</u>	<u>4.749.279</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>6.585.022</u></b>	<b><u>6.750.110</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>19.930.629</u></b>	<b><u>19.810.245</u></b>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

**Egenkapitaloppførelse**

	Andelskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	192.363	12.098.056	12.290.419
Tilgang andelskapital	25.799	0	25.799
Årets resultat	0	229.564	229.564
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>218.162</b>	<b>12.327.620</b>	<b>12.545.782</b>



## Noter til årsregnskabet

	2016	2015	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	8.803.797	10.643.363	
Pensionsforsikringer	305.604	368.789	
Andre omkostninger til social sikring	773.933	819.452	
Andre personaleomkostninger	309.770	366.377	
	<u><b>10.193.104</b></u>	<u><b>12.197.981</b></u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>33</u>	
<b>2 Finansielle indtægter</b>			
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	306.589	324.182	
Andre finansielle indtægter	26.601	23.716	
	<u><b>333.190</b></u>	<u><b>347.898</b></u>	
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Materielle anlægs- aktiver under udfø- relse
Kostpris 1. januar 2016	<u>14.455.746</u>	<u>4.282.174</u>	<u>1.120.010</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>14.455.746</u>	<u>4.282.174</u>	<u>1.120.010</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	4.821.088	2.107.775	0
Årets nedskrivninger	<u>288.932</u>	<u>737.015</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>5.110.020</u>	<u>2.844.790</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<u><b>9.345.726</b></u>	<u><b>1.437.384</b></u>	<u><b>1.120.010</b></u>

### 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. Andelen kan ikke afhændes til anden side.

## Noter til årsregnskabet

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. Andelen kan ikke afhændes til anden side.

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.330.130	2.000.831	330.484	333.744
	<b><u>2.330.130</u></b>	<b><u>2.000.831</u></b>	<b><u>330.484</u></b>	<b><u>333.744</u></b>

### 5 Eventualposter m.v.

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen med 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 ca. t.kr. 1.523.

Foreningen har indskudt t.kr. 428 som ansvarlig lån i Coop Danmark A/S. T.kr. 299 indgår under posten Andre tilgodehavender under anlægsaktiver, og t.kr. 102 indgår under posten Andre tilgodehavender under omsætningsaktiver. Lånet er ansvarlig kapital og træder tilbage for anden gæld i tilfælde af Coop Danmark A/S opløsning eller konkurs.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.000, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 9.345.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 2.330, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 9.345.

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 t.kr. 836.