

Galten Brugs A.M.B.A.

Søndergade 47

8464 Galten

CVR nr. 43 72 68 11

Årsrapport 2016

(125. regnskabsår)

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

Niels Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
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 Galten Brugs 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.

Galten, den 27. marts 2017

Direktion

Brian Vestergaard Kamper

Bestyrelse

Mogens Guldbæk
formand

Carsten Brandt

Lisbeth Højgaard Jensen

Peter Person

Ulla Pedersen

Jesper Svenningsen

Brian Kimose
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Galten Brugs A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Galten Brugs 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 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.

Aarhus, den 27. marts 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Niels Chr. Boll
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Galten Brugs A.M.B.A.
Søndergade 47
8464 Galten

CVR-nr.: 43 72 68 11
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Skanderborg

Bogføring

COOP Koncernøkonomi

Bestyrelse

Mogens Guldbæk, formand
Carsten Brandt
Lisbeth Højgaard Jensen
Peter Person
Ulla Pedersen
Jesper Svenningsen
Brian Kimose, medarbejderrepræsentant

Direktion

Brian Vestergaard Kamper

Revision

RSM Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Jens Baggesens Vej 90N
8200 Aarhus N

Pengeinstitut

Nordea
Torvet 1
8464 Galten

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes onsdag den 26. april 2017 kl. 18.00 i SuperBrugsen Galten.

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer.
2. Bestyrelsens beretning og orientering om fremtidsplaner.
3. Godkendelse af årsrapport, herunder meddelelse om resultat-disponering.
4. Forslag fra bestyrelsen.
5. Indkomne forslag.
6. Valg af medlemmer til bestyrelsen.

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	100.908	106.121	102.861	102.057	108.614
Bruttoresultat	13.108	15.016	12.293	11.779	12.601
Resultat før finansielle poster	881	3.294	1.330	497	-3.436
Resultat af finansielle poster	-313	-45	-68	-90	-158
Årets resultat	476	2.728	948	396	-2.728
Balance					
Balancesum	61.417	46.722	39.543	39.923	43.469
Egenkapital	18.270	17.794	15.066	14.118	13.817
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	3.209	8.301	1.675	249	1.521
- investeringsaktivitet	-17.007	-6.920	-1.000	144	-1.014
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-16.701	-6.943	-896	-197	-1.025
- finansieringsaktivitet	13.354	-959	-920	-808	1.308
Nøgletal					
Overskudsgrad	0,9%	3,1%	1,3%	0,5%	-3,2%
Soliditetsgrad	29,7%	38,1%	38,1%	35,4%	31,8%
Forrentning af egenkapital	2,6%	16,6%	6,5%	2,8%	-18,0%

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. 475.504, og foreningens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 18.269.745.

Årets resultat er præget af en større ombygning af butikken, hvilket har medført en vigende butiksvareomsætning og en mindre indtjening end sidste år. Årets indtjening blev dog på niveau med budgettet for 2016. I 2017 forventes der en fremgang i omsætningen og i indtjeningen i forhold til indeværende regnskabsår.

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 Galten Brugs A.M.B.A. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

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.

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.

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.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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:

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

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

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

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 acontoskatte.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

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 immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		100.908.177	106.121.404
Andre driftsindtægter		598.544	752.072
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-81.423.000	-85.357.962
Andre eksterne omkostninger		<u>-6.975.420</u>	<u>-6.499.609</u>
Bruttoresultat		13.108.301	15.015.905
Personaleomkostninger	1	<u>-10.656.553</u>	<u>-10.457.723</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.451.748	4.558.182
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.570.766</u>	<u>-1.263.704</u>
Resultat før finansielle poster		880.982	3.294.478
Finansielle indtægter	3	674.828	712.902
Finansielle omkostninger	4	<u>-987.495</u>	<u>-757.624</u>
Resultat før skat		568.315	3.249.756
Skat af årets resultat		<u>-92.811</u>	<u>-522.113</u>
Årets resultat		<u>475.504</u>	<u>2.727.643</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>475.504</u>	<u>2.727.643</u>
		<u>475.504</u>	<u>2.727.643</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Grunde og bygninger		43.099.204	26.691.662
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.109.638	2.208.904
Materielle anlægsaktiver under udførelse		<u>0</u>	<u>6.178.382</u>
		<u>50.208.842</u>	<u>35.078.948</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	3.487.197	3.232.464
Andre tilgodehavender	6	<u>736.395</u>	<u>511.395</u>
		<u>4.223.592</u>	<u>3.743.859</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>54.432.434</u>	<u>38.822.807</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>5.420.242</u>	<u>4.971.307</u>
		<u>5.420.242</u>	<u>4.971.307</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		384.388	471.374
Andre tilgodehavender		609.719	1.531.669
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	1.840	0
Selskabsskat		<u>78.484</u>	<u>0</u>
		<u>1.074.431</u>	<u>2.003.043</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>235.715</u>	<u>227.173</u>
		<u>235.715</u>	<u>227.173</u>
Likvide beholdninger		<u>254.265</u>	<u>698.129</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.984.653</u>	<u>7.899.652</u>
AKTIVER I ALT		<u>61.417.087</u>	<u>46.722.459</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		1.031	1.031
Overført resultat		18.268.714	17.793.210
Egenkapital i alt		18.269.745	17.794.241
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat	8	1.913.430	1.820.619
Hensatte forpligtelser i alt		1.913.430	1.820.619
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	9	20.419.638	12.882.091
Kreditinstitutter		8.025.000	3.825.000
		28.444.638	16.707.091
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	2.466.631	832.940
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.329.586	7.616.709
Selskabsskat		0	13.046
Anden gæld		1.993.057	1.937.813
		12.789.274	10.400.508
Gældsforpligtelser i alt		41.233.912	27.107.599
PASSIVER I ALT			
		61.417.087	46.722.459
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskapskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	1.031	17.793.210	17.794.241
Årets resultat	<u>0</u>	<u>475.504</u>	<u>475.504</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>1.031</u>	<u>18.268.714</u>	<u>18.269.745</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat		475.504	2.727.643
Reguleringer	12	1.976.244	1.830.539
Ændring i driftskapital	13	<u>1.326.283</u>	<u>4.037.713</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.778.031	8.595.895
Renteindbetalinger og lignende		355.847	393.474
Renteudbetalinger og lignende		<u>-835.352</u>	<u>-691.317</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.298.526	8.298.052
Betalt selskabsskat		-89.389	3.559
Andre reguleringer		<u>0</u>	<u>-451</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		3.209.137	8.301.160
Køb af materielle anlægsaktiver		-16.700.660	-6.942.845
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		-306.826	-91.885
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>0</u>	<u>114.644</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-17.007.486	-6.920.086
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.024.515	-523.896
Tilbagebetaling af anden gæld		-600.000	-434.755
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		8.979.000	0
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		<u>6.000.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		13.354.485	-958.651
Ændring i likvider		-443.864	422.423
Likvide beholdninger		698.129	287.245
Værdipapirer		<u>227.173</u>	<u>215.634</u>
Likvider 1. januar		925.302	502.879
Kursregulering omsætningsværdipapirer		<u>8.542</u>	<u>0</u>
Likvider 31. december		<u>489.980</u>	<u>925.302</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		254.265	698.129
Værdipapirer		<u>235.715</u>	<u>227.173</u>
Likvider 31. december		<u>489.980</u>	<u>925.302</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.277.219	9.165.999
Pensionsforsikringer	310.909	321.488
Andre omkostninger til social sikring	764.334	686.643
Andre personaleomkostninger	304.091	283.593
	<u>10.656.553</u>	<u>10.457.723</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>1.417.500</u>	<u>1.352.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>28</u>	<u>27</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.570.766</u>	<u>1.263.704</u>
	<u>1.570.766</u>	<u>1.263.704</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	719.933	686.277
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>850.833</u>	<u>577.427</u>
	<u>1.570.766</u>	<u>1.263.704</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	641.510	637.362
Andre finansielle indtægter	<u>33.318</u>	<u>75.540</u>
	<u>674.828</u>	<u>712.902</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	137.533	57.888
Andre finansielle omkostninger	<u>849.962</u>	<u>699.736</u>
	<u>987.495</u>	<u>757.624</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Materielle anlægs- aktiver under udfø- relse
Kostpris 1. januar 2016	38.154.016	8.197.189	6.178.382
Tilgang i årets løb	17.127.475	5.751.567	0
Afgang i årets løb	0	-3.392.921	-6.178.382
	<u>55.281.491</u>	<u>10.555.835</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016			
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	11.462.354	5.988.285	0
Årets afskrivninger	719.933	850.833	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-3.392.921	0
	<u>12.182.287</u>	<u>3.446.197</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016			
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>43.099.204</u>	<u>7.109.638</u>	<u>0</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2016	1.707.354	511.395
Tilgang i årets løb	81.826	225.000
	<u>1.789.180</u>	<u>736.395</u>
Kostpris 31. december 2016		
Opskrivninger 1. januar 2016	2.036.107	0
Årets opskrivninger	310.439	0
	<u>2.346.546</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016		
Nedskrivninger 1. januar 2016	510.997	0
Årets nedskrivninger	137.532	0
	<u>648.529</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>3.487.197</u>	<u>736.395</u>

Noter til årsregnskabet

	2016
	kr.
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>1.840</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Lån optaget i året	10.069
Lån tilbagebetalt i året	8.229

	2016	2015
	kr.	kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	1.805.219	1.403.026
Hensat i året	<u>108.211</u>	<u>417.593</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>1.913.430</u>	<u>1.820.619</u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	13.415.031	21.386.269	966.631	15.279.942
Kreditinstitutter	<u>4.125.000</u>	<u>9.525.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>2.325.000</u>
	<u>17.540.031</u>	<u>30.911.269</u>	<u>2.466.631</u>	<u>17.604.942</u>

10 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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 kr. 1.336.000.

Noter til årsregnskabet

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 21.386 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 43.099. Der er herudover sædvanligt tilbehørspant efter tinglysningslovens § 37 i øvrige materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebreve, t. kr. 3.300 med pant i ejendommene, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 43.099.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt kr. 910.000.

	2016	2015
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-674.828	-712.902
Finansielle omkostninger	987.495	757.624
Af- og nedskrivninger	1.570.766	1.263.704
Skat af årets resultat	92.811	522.113
	<u>1.976.244</u>	<u>1.830.539</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-448.934	194.940
Ændring i tilgodehavender	1.007.096	-1.088.570
Ændring i leverandører m.v.	768.121	4.931.343
	<u>1.326.283</u>	<u>4.037.713</u>