

Ferritslev Brugsforening A.M.B.A.

Lundsbjergvej 2

5863 Ferritslev

CVR nr. 49 93 18 16

Årsrapport 2016

(123. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 20/4 2017

Henning Johansen
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	11
Balance pr. 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	15
Noter til årsregnskabet	16

Ledelsespåtegning

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

Ferritslev, den 5. april 2017

Direktion

Henning Jørgensen
uddeler

Bestyrelse

Kim Bjørn Kristensen
formand

Britta Martinussen

Malene E. Kristiansen

Willi L. Hansen

Vibeke Thinggaard

Anni Hjortlund

Mads Anker Jørgensen
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Medlemmer i Ferritslev Brugsforening A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ferritslev 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.

Odense, den 5. april 2017

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Welinder
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Ferritslev Brugsforening A.M.B.A.
Lundsbjergvej 2
5863 Ferritslev

CVR-nr.: 49 93 18 16
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Faaborg-Midtfyn

Bestyrelse

Kim Bjørn Kristensen, formand
Britta Martinussen
Malene E. Kristiansen
Willi L. Hansen
Vibeke Thinggaard
Anni Hjortlund
Mads Anker Jørgensen, medarbejderrepræsentant

Direktion

Henning Jørgensen, uddeler

Revision

Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Munkehatten 1B
5220 Odense SØ

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank
Strandvejen 1
5800 Nyborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 20. april, kl. 18.30 Ferritslev Fritidshus.

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: Willi L. Hansen, Britta Martinussen og Vibeke Thinggaard
Valg af suppleant.
På valg er: Bente Madsen Vorre
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					
Bruttofortjeneste	6.270	6.241	6.049	6.233	5.888
Resultat før finansielle poster	-294	-176	-441	-153	-570
Resultat af finansielle poster	197	200	251	168	291
Årets resultat	-69	22	-126	21	-163
Balance					
Balancesum	10.509	11.028	11.827	12.780	12.150
Investering i materielle anlægsaktiver	-209	-43	54	30	-2.336
Egenkapital	7.901	7.958	7.923	8.038	8.006
Pengestrømme fra:					
Nøgletal					
Soliditetsgrad	75,2%	72,2%	67,0%	62,9%	65,9%
Forrentning af egenkapital	-0,9%	0,3%	-1,6%	0,3%	-2,0%

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

SuperBrugsens hovedaktivitet er at drive detailhandel med dagligvarer og sælge benzin i lokalområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 69.332, og foreningens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 7.900.849.

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 Ferritslev 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 af handelsvarer og færdigvarer 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 rabatter i forbindelse med salget.

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

Vareforbrug

Vareforbrug 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 mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursreguleringer værdipapirer.

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

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:

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn med tillæg af indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

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 selskabets 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 redriftsposter, 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.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital 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.
Bruttofortjeneste		6.270.291	6.241.415
Personaleomkostninger	1	<u>-5.912.030</u>	<u>-5.732.475</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		358.261	508.940
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-652.250</u>	<u>-685.415</u>
Resultat før finansielle poster		-293.989	-176.475
Finansielle indtægter	3	219.532	220.192
Finansielle omkostninger	4	<u>-22.524</u>	<u>-20.642</u>
Resultat før skat		-96.981	23.075
Skat af årets resultat		<u>27.649</u>	<u>-702</u>
Årets resultat		<u>-69.332</u>	<u>22.373</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-69.332</u>	<u>22.373</u>
		<u>-69.332</u>	<u>22.373</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	5		
Grunde og bygninger		4.395.325	4.641.671
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>592.074</u>	<u>788.610</u>
		<u>4.987.399</u>	<u>5.430.281</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	<u>1.332.406</u>	<u>1.209.460</u>
		<u>1.332.406</u>	<u>1.209.460</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.319.805</u>	<u>6.639.741</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.661.104</u>	<u>2.572.753</u>
		<u>2.661.104</u>	<u>2.572.753</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		399.582	293.742
Andre tilgodehavender		58.217	412.085
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	2.638	0
Selskabsskat		<u>28.453</u>	<u>28.647</u>
		<u>488.890</u>	<u>734.474</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>179.440</u>	<u>195.410</u>
		<u>179.440</u>	<u>195.410</u>
Likvide beholdninger		<u>860.113</u>	<u>885.892</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.189.547</u>	<u>4.388.529</u>
AKTIVER I ALT		<u>10.509.352</u>	<u>11.028.270</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		65.584	53.195
Overført resultat		<u>7.835.265</u>	<u>7.904.593</u>
Egenkapital i alt		<u>7.900.849</u>	<u>7.957.788</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>200.279</u>	<u>227.928</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>200.279</u>	<u>227.928</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	8	<u>25.506</u>	<u>27.003</u>
		<u>25.506</u>	<u>27.003</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	8	2.840	2.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.229.970	1.705.909
Anden gæld		<u>1.149.908</u>	<u>1.106.802</u>
		<u>2.382.718</u>	<u>2.815.551</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.408.224</u>	<u>2.842.554</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>10.509.352</u>	<u>11.028.270</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskapskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	65.584	7.904.597	7.970.181
Årets resultat	0	-69.332	-69.332
Egenkapital 31. december 2016	65.584	7.835.265	7.900.849

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat		-69.332	22.373
Reguleringer	11	427.593	486.567
Ændring i driftskapital	12	<u>-275.796</u>	<u>-575.506</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		82.465	-66.566
Renteindbetalinger og lignende		121.235	119.966
Renteudbetalinger og lignende		<u>-2.153</u>	<u>-2.553</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		201.547	50.847
Modtaget/betalt skat		28.647	27.499
Udbytteskat 2016		<u>-28.453</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>201.741</u>	<u>78.346</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-209.375	-43.085
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-29.050</u>	<u>-11.190</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-238.425</u>	<u>-54.275</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-1.497	-1.397
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		0	-125.000
Kontant kapitalforhøjelse		12.389	12.505
Andre reguleringer		<u>13</u>	<u>6</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>10.905</u>	<u>-113.886</u>
Ændring i likvider		<u>-25.779</u>	<u>-89.815</u>
Likvider 1. januar		<u>885.892</u>	<u>975.707</u>
Likvider 31. december		<u>860.113</u>	<u>885.892</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>860.113</u>	<u>885.892</u>
Likvider 31. december		<u>860.113</u>	<u>885.892</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og vederlag	5.140.274	4.934.787
Pensionsforsikringer	135.324	147.284
Andre omkostninger til social sikring	459.079	410.629
Andre personaleomkostninger	177.353	239.775
	<u>5.912.030</u>	<u>5.732.475</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>19</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	652.250	685.415
	<u>652.250</u>	<u>685.415</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter af finansielle anlægsaktiver	203.677	200.030
Andre finansielle indtægter	15.855	20.162
	<u>219.532</u>	<u>220.192</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver	4.401	13.599
Andre finansielle omkostninger	18.123	7.043
	<u>22.524</u>	<u>20.642</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	10.322.251	7.387.173
Tilgang i årets løb	0	209.375
Kostpris 31. december 2016	<u>10.322.251</u>	<u>7.596.548</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	5.680.580	6.598.567
Årets afskrivninger	<u>246.346</u>	<u>405.907</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>5.926.926</u>	<u>7.004.474</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>4.395.325</u>	<u>592.074</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. januar 2016	580.420
Tilgang i årets løb	<u>29.050</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>609.470</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	629.040
Årets opskrivninger	<u>93.896</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>722.936</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.332.406</u>

Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

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.

Noter til årsregnskabet

2016

kr.

7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>2.638</u>
-----------------------------------------------------	--------------

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Køb i året	21.681
------------	--------

Betalt i året	<u>-19.043</u>
---------------	----------------

Tilgodehavende 31.12.2016	<u><u>2.638</u></u>
---------------------------	---------------------

8 Langfristet gæld

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>29.843</u>	<u>28.346</u>	<u>2.840</u>	<u>0</u>
	<u>29.843</u>	<u>28.346</u>	<u>2.840</u>	<u>0</u>

9 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger 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 2% af omsætningen.

Foreningen er medlem af Superbrugsernes Garanti- og Låneforening og hæfter pro rata for dennes forpligtelser med kr. 100.000.

Noter til årsregnskabet

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 28, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 4.354.

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 t.kr. 329.

11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-219.532	-220.192
Finansielle omkostninger	22.524	20.642
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	652.250	685.415
Skat af årets resultat	-27.649	702
	<u>427.593</u>	<u>486.567</u>

12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-88.348	263.179
Ændring i tilgodehavender	245.390	-130.630
Ændring i leverandører m.v.	-432.838	-708.055
	<u>-275.796</u>	<u>-575.506</u>