

**Strøby Brugsforening A.M.B.A.**

**Strøby Bygade 26**

**4671 Strøby**

CVR nr. 50 01 76 13

**Årsrapport 2016**

(145. regnskabsår)

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

---

Poul Madsen  
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 Strøby 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.

Strøby, den 22. marts 2017

### Direktion

Uddeler Steen B. Hansen

### Bestyrelse

Ole Kristian Jørgensen  
formand

Jan Edvard Sørensen

Carl Otto Jensen

Per Kjærsgaard Petersen

Michael Nielsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

*Til medlemmer i Strøby Brugsforening A.M.B.A.*

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Strøby 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 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.

Vordingborg, den 22. marts 2017

### RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Foreningsoplysninger

<b>Foreningen</b>	Strøby Brugsforening A.M.B.A. Strøby Bygade 26 4671 Strøby  Telefon: 56577023 E-mail: 04462@coop.dk Hjemmeside: <a href="http://www.daglibrugsen.dk">www.daglibrugsen.dk</a>  CVR-nr.: 50 01 76 13 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Stevns
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	Ole Kristian Jørgensen, formand Jan Edvard Sørensen Carl Otto Jensen Per Kjærsgaard Petersen Michael Nielsen
<b>Direktion</b>	Uddeler Steen B. Hansen
<b>Revision</b>	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank  Nordea Bank Danmark A/S

## Foreningsoplysninger

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. april 2017, kl. 19.00, i Strøby 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:  
Ole Kristian Jørgensen - modtager genvalg  
Jan Edvard Sørensen - modtager genvalg  
Michael Nielsen - modtager genvalg  
Valg af suppleant.  
På valg er:  
Claus Melcher - modtager genvalgt  
Poul Madsen - modtager genvalg
- 7.
8. 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>					
Nettoomsætning	21.491	24.608	28.600	26.792	26.309
Bruttoresultat	3.919	4.511	5.213	4.962	4.896
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	704	631	851	510	358
Resultat af finansielle poster	-83	-310	-207	-206	-220
Årets resultat	480	269	499	168	-2
<b>Balance</b>					
Balancesum	13.571	12.417	15.178	14.415	14.885
Egenkapital	9.612	9.132	8.923	8.402	8.230
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	3,3%	2,6%	3,0%	1,9%	1,4%
Soliditetsgrad	70,8%	73,5%	58,8%	58,3%	55,3%
Forrentning af egenkapital	5,1%	3,0%	5,8%	2,0%	0,0%

### Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad  $\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$

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

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



## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 479.999, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 9.611.830.

### Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

2016 var et tilfredsstillende år på alle områder. Året bød på opkøb af naboejendom til udlejning, som skal være med til at sikre vores fortsatte udvikling i lokalområde. I butikken fik vi nye frostmontre, så nu er alle køle/fryse-møbler udskiftet og fremtidssikret.

Cirkus gæstede endnu engang Strøby, til stor fornøjelse for de fremmødte.

### 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 Strøby 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.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

### 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 medlemsbonus og 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.

### Personaleomkostninger

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, salg, reklame og administration.

### Af- og nedskrivninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer, udbytte og fondsandele, amortisering af realkreditlån samt til-læg 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 re-sultatopgørelsen 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver ind-regnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Indeståender i hovedforeninger, der indgår under andre tilgodehavender, måles til en værdi, der svarer til amortiseret kostpris.

#### Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger 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 nominel værdi. Der ned-skrives til imødegåelse af forventede tab.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		21.490.956	24.608.284
Andre driftsindtægter		667.034	858.826
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-16.080.848	-18.486.847
Andre eksterne omkostninger		<u>-2.158.567</u>	<u>-2.469.646</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>3.918.575</b>	<b>4.510.617</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.753.866</u>	<u>-3.405.877</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.164.709</b>	<b>1.104.740</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-460.643</u>	<u>-474.044</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>704.066</b>	<b>630.696</b>
Finansielle indtægter	3	11.019	10.187
Finansielle omkostninger	4	<u>-94.306</u>	<u>-320.146</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>620.779</b>	<b>320.737</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-140.780</u>	<u>-51.705</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>479.999</u></b>	<b><u>269.032</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>479.999</u>	<u>269.032</u>
		<b><u>479.999</u></b>	<b><u>269.032</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6		
Grunde og bygninger		10.700.612	9.529.042
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		948.079	832.361
		<u>11.648.691</u>	<u>10.361.403</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	326.433	304.632
Andre tilgodehavender	7	177.740	177.741
		<u>504.173</u>	<u>482.373</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>12.152.864</u></b>	<b><u>10.843.776</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		950.575	939.107
		<u>950.575</u>	<u>939.107</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.815	99.799
Andre tilgodehavender		198.235	287.166
Selskabsskat		46.980	52.996
		<u>323.030</u>	<u>439.961</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>144.461</u>	<u>194.448</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.418.066</u></b>	<b><u>1.573.516</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>13.570.930</u></b>	<b><u>12.417.292</u></b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Overført resultat		<u>9.611.830</u>	<u>9.131.831</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>9.611.830</u></b>	<b><u>9.131.831</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>171.072</u>	<u>176.944</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>171.072</u></b>	<b><u>176.944</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter		<u>1.364.740</u>	<u>1.489.352</u>
		<u>1.364.740</u>	<u>1.489.352</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter		130.204	129.579
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.605.538	754.221
Anden gæld		675.994	735.365
Periodeafgrænsningsposter		<u>11.552</u>	<u>0</u>
		<u>2.423.288</u>	<u>1.619.165</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.788.028</u></b>	<b><u>3.108.517</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>13.570.930</u></b>	<b><u>12.417.292</u></b>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

**Egenkapitaloppførelse**

	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	9.131.831	9.131.831
Årets resultat	<u>479.999</u>	<u>479.999</u>
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b><u><u>9.611.830</u></u></b>	<b><u><u>9.611.830</u></u></b>



## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.417.351	2.980.074
Pensionsforsikringer	120.501	153.061
Andre omkostninger til social sikring	172.677	180.752
Andre personaleomkostninger	43.337	91.990
	<u>2.753.866</u>	<u>3.405.877</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	460.643	474.044
	<u>460.643</u>	<u>474.044</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	245.705	246.292
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	214.938	227.752
	<u>460.643</u>	<u>474.044</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	2.822	2.274
Andre finansielle indtægter	8.197	7.913
	<u>11.019</u>	<u>10.187</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	18.859	0
Andre finansielle omkostninger	75.447	320.146
	<u>94.306</u>	<u>320.146</u>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	146.652	21.338
Årets udskudte skat	-5.872	49.920
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-19.553
	<u>140.780</u>	<u>51.705</u>

## 6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	12.895.046	1.426.465
Tilgang i årets løb	<u>1.417.277</u>	<u>330.656</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>14.312.323</u>	<u>1.757.121</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	3.366.006	594.104
Årets afskrivninger	<u>245.705</u>	<u>214.938</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>3.611.711</u>	<u>809.042</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<u><u>10.700.612</u></u>	<u><u>948.079</u></u>

## Noter til årsregnskabet

### 7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehavender
Kostpris 1. januar 2016	375.459	177.740
Tilgang i årets løb	24.462	0
Kostpris 31. december 2016	399.921	177.740
Opskrivninger 1. januar 2016	2.904	0
Årets opskrivninger	1.411	0
Opskrivninger 31. december 2016	4.315	0
Nedskrivninger 1. januar 2016	73.732	0
Årets nedskrivninger	4.071	0
Nedskrivninger 31. december 2016	77.803	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>326.433</b>	<b>177.740</b>

#### 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.

### 8 Eventualposter m.v.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør t.kr. 430.

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.

## Noter til årsregnskabet

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.543, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 10.701.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 250, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 1.298.

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. 333.