

Svenstrup Brugsforening

Godthåbsvej 12

9230 Svenstup J

CVR nr. 54 31 11 17

Årsrapport 2016

(110. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 18/4 2017

Charles Lindberg
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 Svenstrup Brugsforening.

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.

Svenstrup, den 7. marts 2017

Direktion

Uddeler Henrik Gade Johansen

Bestyrelse

Lars Bang Jensen
formand

Conny Jensen

Jørgen Nielsen

Anna-Lise Draeger

Nini Teisen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Svenstrup Brugsforening

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Svenstrup Brugsforening 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.

Aalborg, den 7. marts 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

John Dahl Larsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Svenstrup Brugsforening Godthåbsvej 12 9230 Svenstrup J Telefon: 98381722 Hjemmeside: www.SuperBrugsen.dk CVR-nr.: 54 31 11 17 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Aalborg Kommune
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Lars Bang Jensen, formand Conny Jensen Jørgen Nielsen Anna-Lise Draeger Nini Teisen
Direktion	Uddeler Henrik Gade Johansen
Revision	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Voergaardvej 2 9200 Aalborg SV
Pengeinstitut	Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 18. april 2017, kl. 19.00, i Svenstrup Sognegård.

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: Anna-Lise Draeger og Nini Teisen
Valg af suppleant.
På valg er: Lene Weinkouff
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					
Resultat					
Bruttofortjeneste	19.290	19.622	17.303	13.315	13.753
Resultat før finansielle poster	3.104	4.453	2.887	987	2.518
Resultat af finansielle poster	-33	-74	80	104	-41
Årets resultat	2.414	3.518	2.296	909	1.893
Balance					
Balancesum	47.638	47.579	32.685	34.373	32.861
Egenkapital	28.106	25.655	22.113	19.781	18.829
Nøgletal					
Soliditetsgrad	59,0%	53,9%	67,7%	57,5%	57,3%
Forrentning af egenkapital	9,0%	14,7%	11,0%	4,7%	11,3%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

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. 2.413.751, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 28.106.058.

I 2016 har Svenstrup Brugsforening øget sin egenkapital med t.kr. 2.414, således at den nu udgør t.kr. 28.106. Det er sket på baggrund af et driftsår præget af en svagt vigende omsætning. Det skyldes, at der fortsat er store udsving i priser på benzin og diesel, og at regnskabet af tekniske årsager rummer 1 uges mindre omsætning end året før. Omsætningen er også præget af et svagt vigende marked og en hård konkurrence situation. På denne baggrund er det meget tilfredsstillende at foreningen samlet har kunnet øge egenkapitalen. Foreningen er dermed godt rustet til fortsat at kunne investere og sikre medlemmerne mulighed for at kunne handle i egen forretning til gode priser.

Sammen med Daglibrugsen i Hou har Svenstrup Brugsforening på opfordring fra lokale kræfter sikret en genåbning af en Brugs i Biersted. Butikken i Biersted ejes i fællesskab af foreningerne i Svenstrup og Hou. Brød indkøbes i Svenstrup og kød i Hou. Begge foreninger får således en afledt omsætning af investeringen til gavn for egen butik. Daglibrugsen i Biersted har siden åbningen opnået en god og stabil omsætning.

Vort engagement i Daglibrugsen i Mejdahl ved Holstebro har også udviklet sig positivt i dette regnskabsår. Omsætningen via Osuma har været svagt vigende blandt andet fordi, at der er kommet flere aktører på området for internet baseret samhandel.

Omsætningen i årets første måneder af 2017 er fortsat under pres, men vi har kunnet fastholde lønsomhed, som gør at vi også for 2017 har tro på et solidt resultat.

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 Svenstrup Brugsforening 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Foreningen anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter foreningens 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.

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 driftsindtægter omfatter 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, 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 poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

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	20-50 år	33 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		19.289.828	19.621.931
Personaleomkostninger	1	<u>-14.912.452</u>	<u>-13.771.106</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.377.376	5.850.825
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.272.889</u>	<u>-1.397.979</u>
Resultat før finansielle poster		3.104.487	4.452.846
Finansielle indtægter	3	368.250	333.371
Finansielle omkostninger	4	<u>-400.909</u>	<u>-407.179</u>
Resultat før skat		3.071.828	4.379.038
Skat af årets resultat		<u>-658.077</u>	<u>-861.335</u>
Årets resultat		<u>2.413.751</u>	<u>3.517.703</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>2.413.751</u>	<u>3.517.703</u>
		<u>2.413.751</u>	<u>3.517.703</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver	5		
Goodwill		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	6		
Grunde og bygninger		33.942.735	34.558.114
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.589.005</u>	<u>2.248.198</u>
		<u>35.531.740</u>	<u>36.806.312</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	1.150.000	150.000
Tilgodehavender i associerede virksomheder	8	2.043.125	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	2.103.158	1.891.549
Andre tilgodehavender	8	<u>280.868</u>	<u>280.869</u>
		<u>5.577.151</u>	<u>2.322.418</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>41.108.891</u>	<u>39.128.730</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>4.331.507</u>	<u>4.144.564</u>
		<u>4.331.507</u>	<u>4.144.564</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.356.103	1.364.170
Andre tilgodehavender		66.832	1.492.678
Selskabsskat		<u>89.653</u>	<u>357.052</u>
		<u>1.512.588</u>	<u>3.213.900</u>
Likvide beholdninger		<u>684.550</u>	<u>1.091.847</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.528.645</u>	<u>8.450.311</u>
AKTIVER I ALT		<u>47.637.536</u>	<u>47.579.041</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		201.645	163.898
Overført resultat		<u>27.904.413</u>	<u>25.490.661</u>
Egenkapital i alt		<u>28.106.058</u>	<u>25.654.559</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>1.407.331</u>	<u>1.302.400</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.407.331</u>	<u>1.302.400</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	9	<u>12.056.659</u>	<u>13.489.547</u>
		<u>12.056.659</u>	<u>13.489.547</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	1.437.000	1.412.143
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.050.348	3.145.619
Anden gæld		2.537.477	2.574.773
Periodeafgrænsningsposter		<u>42.663</u>	<u>0</u>
		<u>6.067.488</u>	<u>7.132.535</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>18.124.147</u>	<u>20.622.082</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>47.637.536</u>	<u>47.579.041</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	163.898	25.490.662	25.654.560
Kontant kapitalforhøjelse	37.747	0	37.747
Årets resultat	0	2.413.751	2.413.751
Egenkapital 31. december 2016	201.645	27.904.413	28.106.058

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.071.983	12.127.774
Pensionsforsikringer	247.713	229.263
Andre omkostninger til social sikring	1.157.809	1.008.536
Andre personaleomkostninger	434.947	405.533
	<u>14.912.452</u>	<u>13.771.106</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>41</u>	<u>39</u>
 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	57.500
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.272.889	1.340.479
	<u>1.272.889</u>	<u>1.397.979</u>
 der fordeler sig således:		
Goodwill	0	57.500
Bygninger	615.382	541.420
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	657.507	799.059
	<u>1.272.889</u>	<u>1.397.979</u>
 3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	261.472	282.192
Renteindtægter fra associerede virksomheder	43.125	0
Andre finansielle indtægter	63.653	51.179
	<u>368.250</u>	<u>333.371</u>
 4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	12.200	44.666
Andre finansielle omkostninger	388.709	362.513
	<u>400.909</u>	<u>407.179</u>

Noter til årsregnskabet

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2016	<u>350.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>350.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	<u>350.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>350.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>0</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	<u>40.113.554</u>	<u>4.122.306</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>40.113.554</u>	<u>4.122.306</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	5.555.437	1.875.795
Årets afskrivninger	<u>615.382</u>	<u>657.506</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>6.170.819</u>	<u>2.533.301</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>33.942.735</u></u>	<u><u>1.589.005</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	150.000	150.000
Tilgang i årets løb	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.150.000</u>	<u>150.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.150.000</u>	<u>150.000</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Mejdal Invest ApS	Holstebro	50%	720.694	240.390
Detail Nord A/S	Aalborg	20%	-700.214	152.328
Biersted Brugsforening ApS	Jammerbugt	50%	1.745.880	-254.120

Noter til årsregnskabet

8 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehavender i associerede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehavender
Kostpris 1. januar 2016	0	1.891.549	280.868
Tilgang i årets løb	<u>2.043.125</u>	<u>211.609</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>2.043.125</u>	<u>2.103.158</u>	<u>280.868</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>2.043.125</u>	<u>2.103.158</u>	<u>280.868</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.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>14.901.690</u>	<u>13.493.659</u>	<u>1.437.000</u>	<u>6.100.000</u>
	<u>14.901.690</u>	<u>13.493.659</u>	<u>1.437.000</u>	<u>6.100.000</u>

Noter til årsregnskabet

10 Eventualposter m.v.

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og Coop vedrørende moms, energifgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen med Coop og 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 t.kr. 1.637.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 13.494, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 19.018.

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. 619.

Til sikkerhed for kaution for Detail Nord A/S's gæld til Brugsforeningernes Låne- og Garantifond, t.kr. 500 er der givet pant i grunde og bygninger på t.kr. 500, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 33.942.