

**Dalby Brugsforening A.M.B.A.**

**Lindhardsvej 1**

**Dalby**

**4690 Haslev**

CVR nr. 54 66 05 10

**Årsrapport 2016**

(123. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære  
generalforsamling den 5/4 2017

---

Ole Jensen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

## **Ledelsesberetning**

Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
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 Dalby 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.

Dalby, den 9. marts 2017

### Direktion

Uddeler Claus Christensen

### Bestyrelse

Jørgen-Anker Ipsen  
formand

Jens D. Petersen

Søren Nørmølle

Vibeke Christensen

Jan Færgegaard

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dalby 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 9. marts 2017

### RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Foreningsoplysninger

<b>Foreningen</b>	<p>Dalby Brugsforening A.M.B.A. Lindhardsvej 1 Dalby 4690 Haslev</p> <p>Telefon: 56398150 E-mail: 04062@coop.dk Hjemmeside: www.superbrugsen.dk</p> <p>CVR-nr.: 54 66 05 10 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Fakse</p>
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	<p>Jørgen-Anker Ipsen, formand Jens D. Petersen Søren Nørmølle Vibeke Christensen Jan Færgegaard</p>
<b>Direktion</b>	Uddeler Claus Christensen
<b>Revision</b>	<p>RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg</p>
<b>Pengeinstitut</b>	<p>Møns Bank  Spar Nord Bank A/S</p>
<b>Generalforsamling</b>	<p>Ordinær generalforsamling afholdes 5. april 2017, kl. 19.00 i Dalby Forsamlingshus.</p> <p><b>Dagsorden</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Valg af ordstyrer.</li> <li>2. Bestyrelsens beretning og orientering om fremtidsplaner.</li> <li>3. Godkendelse af årsrapport, herunder bestyrelsens meddelelse om anvendelse af årets resultatdisponering.</li> <li>4. Forslag fra bestyrelsen.</li> <li>5. Indkomne forslag.</li> <li>6. Valg af medlemmer til bestyrelsen. På valg er: Vibeke Christensen Valg af suppleant.</li> <li>7. Eventuelt.</li> </ol>

## 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	69.765	69.532	63.678	59.437	56.664
Bruttoresultat	9.657	10.216	8.709	8.718	8.136
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	714	1.965	994	1.119	1.345
Resultat af finansielle poster	21	487	195	-217	126
Årets resultat	663	2.119	1.049	916	1.157
<b>Balance</b>					
Balancesum	30.212	28.126	25.484	25.178	22.939
Egenkapital	9.707	9.122	7.060	5.992	4.790
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	1,0%	2,8%	1,6%	1,9%	2,4%
Soliditetsgrad	32,1%	32,4%	27,7%	23,8%	20,9%
Forrentning af egenkapital	7,0%	26,2%	16,1%	17,0%	27,5%

### 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. 662.783, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 9.707.099.

Det er lykkedes Dalby Brugsforening fortsat at fastholde sin position som attraktiv udbyder af dagligvarer. Det er sket via en øget satsning på egen produktion, lokale varer og ikke mindst økologi.

Bestyrelsen er tilfreds med årets resultat, hvilket er fremkommet primært via øget fokusering på forretningens daglige drift.

Bestyrelsen forventer fortsat øgning af omsætning og indtjening. Dette skal ske via fortsat udvikling og nye initiativer.

### 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 Dalby 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.

### 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.

#### 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.

#### 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### 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 samt amortisering af realkreditlån mv.

#### Indtægter af kapitalandele i i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab under finansielle poster. Indtægter af kapitalandele i i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

#### 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

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Den økonomiske levetid på goodwill er fastlagt på baggrund af ledelsens forventninger til fremtidig indtjening inden for de enkelte forretningsområder.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis .

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Indestående i hovedforeninger måles til en værdi der svarer til amortiseret kostpris.

### 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.

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.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer, 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 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.

## 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 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		69.765.157	69.531.689
Andre driftsindtægter		232.859	173.807
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-55.360.777	-54.985.562
Andre eksterne omkostninger		<u>-4.980.334</u>	<u>-4.504.227</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>9.656.905</b>	<b>10.215.707</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-7.931.154</u>	<u>-7.188.843</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.725.751</b>	<b>3.026.864</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.012.169</u>	<u>-1.061.948</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>713.582</b>	<b>1.964.916</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		376.775	762.457
Finansielle indtægter	3	203.217	226.355
Finansielle omkostninger	4	<u>-558.868</u>	<u>-501.763</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>734.706</b>	<b>2.451.965</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-71.923</u>	<u>-332.471</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>662.783</u></b>	<b><u>2.119.494</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		376.775	762.457
Overført overskud		<u>286.008</u>	<u>1.357.037</u>
		<b><u>662.783</u></b>	<b><u>2.119.494</u></b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Goodwill		<u>100.000</u>	<u>200.000</u>
		<u>100.000</u>	<u>200.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	6		
Grunde og bygninger		17.546.693	15.439.153
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.581.615</u>	<u>1.734.046</u>
		<u>19.128.308</u>	<u>17.173.199</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	3.115.408	2.846.013
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.082.131	950.967
Andre tilgodehavender		<u>148.037</u>	<u>148.037</u>
		<u>4.345.576</u>	<u>3.945.017</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>23.573.884</u></b>	<b><u>21.318.216</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.124.682</u>	<u>2.883.005</u>
		<u>3.124.682</u>	<u>2.883.005</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.509.986	1.084.657
Andre tilgodehavender		827.069	700.930
Selskabsskat		128.108	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>10.728</u>	<u>0</u>
		<u>2.475.891</u>	<u>1.785.587</u>
<b>Værdipapirer</b>			
Værdipapirer		<u>161.496</u>	<u>175.869</u>
		<u>161.496</u>	<u>175.869</u>

**Balance pr. 31. december (Fortsat)**

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
Likvide beholdninger		<u>876.424</u>	<u>1.963.763</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.638.493</u>	<u>6.808.224</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>30.212.377</u></u>	<u><u>28.126.440</u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskabskapital		127.669	98.372
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.615.409	1.323.971
Overført resultat		7.964.021	7.700.056
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>9.707.099</b>	<b>9.122.399</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat		1.166.893	1.118.465
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>1.166.893</b>	<b>1.118.465</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	8	10.204.311	10.658.978
		10.204.311	10.658.978
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	532.939	772.271
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.848.689	5.056.769
Selskabsskat		0	67.797
Anden gæld		1.715.429	1.329.761
Periodeafgrænsningsposter		37.017	0
		9.134.074	7.226.598
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>19.338.385</b>	<b>17.885.576</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>30.212.377</b>	<b>28.126.440</b>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	98.372	1.346.014	7.678.013	9.122.399
Kontant kapitalforhøjelse	29.297	0	0	29.297
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-107.380	0	-107.380
Årets resultat	0	376.775	286.008	662.783
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>127.669</b>	<b>1.615.409</b>	<b>7.964.021</b>	<b>9.707.099</b>



## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	6.935.674	6.252.432
Pensionsforsikringer	213.454	203.311
Andre omkostninger til social sikring	492.612	456.892
Andre personaleomkostninger	289.414	276.208
	<u>7.931.154</u>	<u>7.188.843</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>18</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	100.000	100.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	912.169	961.948
	<u>1.012.169</u>	<u>1.061.948</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	100.000	100.000
Bygninger	404.338	377.270
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	507.831	584.678
	<u>1.012.169</u>	<u>1.061.948</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	183.900	190.062
Andre finansielle indtægter	19.317	36.293
	<u>203.217</u>	<u>226.355</u>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	4.667	6.133
Andre finansielle omkostninger	554.201	495.630
	<u>558.868</u>	<u>501.763</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	18.326	229.807
Årets udskudte skat	48.428	102.664
Regulering af skat vedrørende tidligere år	5.169	0
	<u>71.923</u>	<u>332.471</u>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	19.109.716	4.425.247
Tilgang i årets løb	2.511.875	355.403
Afgang i årets løb	0	-1.328.466
	<u>21.621.591</u>	<u>3.452.184</u>
Kostpris 31. december 2016		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	3.670.560	2.691.204
Årets afskrivninger	404.338	507.831
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.328.466
	<u>4.074.898</u>	<u>1.870.569</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		
	<u>17.546.693</u>	<u>1.581.615</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		

## Noter til årsregnskabet

### 7 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Store Heddinge Detail A/S	Stevns	33%	9.346.223	1.130.326

### 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	11.131.249	10.737.250	532.939	8.095.313
Kreditinstitutter	300.000	0	0	0
	<b>11.431.249</b>	<b>10.737.250</b>	<b>532.939</b>	<b>8.095.313</b>

### 9 Eventualposter m.v.

#### Kautions- og garantiforpligtelser

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og Coop vedrørende moms, energifgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen 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 ca. t.kr. 1.216.

## Noter til årsregnskabet

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 10.750, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 17.547.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 3.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 17.547.

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. 295.

Aktierne i St. Heddinge Detail A/S er pansat overfor BA.