

**Glyngøre Brugsforening A.m.b.A.**

**Bredgade 4, Glyngøre**

**7870 Roslev**

CVR nr. 57 78 34 19

**Årsrapport 2016**

(102. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære  
generalforsamling den 6/4 2017

---

Jørgen Kibsgaard  
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
Noter til årsregnskabet	15

## Ledelsespåtegning

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

Glyngøre, den 23. marts 2017

### Direktion

Jesper Skovlund  
uddeler

### Bestyrelse

Carsten Håhr Veile  
formand

Finn Sørensen

Birgit Sohnemann

Anne-Marie Pedersen

Inger Hovertoft Nielsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til medlemmerne i Glyngøre Brugsforening A.m.b.A.*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Glyngøre 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.

Holstebro, den 23. marts 2017

### RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Per Lund Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Foreningsoplysninger

<b>Foreningen</b>	Glyngøre Brugsforening A.m.b.A. Bredgade 4, Glyngøre 7870 Roslev  Telefon: 9773 1211  CVR-nr.: 57 78 34 19 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Skive Kommune
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	Carsten Håhr Veile, formand Finn Sørensen Birgit Sohnemann Anne-Marie Pedersen Inger Hovertoft Nielsen
<b>Direktion</b>	Jesper Skovlund, uddeler
<b>Revision</b>	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Sletten 45 7500 Holstebro
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Kirketorvet 1 7900 Nykøbing M

## 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>					
<b>Resultat</b>					
Nettoomsætning	39.056	41.399	41.602	40.070	38.125
Bruttoresultat	5.339	6.060	5.945	5.509	5.172
Resultat før finansielle poster	-478	654	869	586	441
Årets resultat	-385	569	659	374	285
<b>Balance</b>					
Balancesum	14.111	15.200	14.863	13.864	13.722
Egenkapital	6.481	6.863	6.290	5.621	5.755
<b>Nøgletal</b>					
Bruttomargin	13,7%	14,6%	14,3%	13,7%	13,6%
Overskudsgrad	-1,2%	1,6%	2,1%	1,5%	1,2%
Soliditetsgrad	45,9%	45,2%	42,3%	40,5%	41,9%
Forrentning af egenkapital	-5,8%	8,7%	11,1%	6,6%	5,1%

### Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Bruttomargin	$\text{Bruttoresultat} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$
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 og benzinsalg.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 har været et meget anderledes år for SuperBrugsen Glyngøre. For første gang i 30 år har vi skiftet uddeler.

Omsætningen er samlet set faldet lidt i 2016. Vi har gennem de sidste par år haft en mindre tilbagegang i omsætningen. Dette skyldes, at omsætning i benzinsalg er faldet. Der sælges stadig det samme antal liter, men prisen har været lavere. I år har vi desværre også oplevet en lille nedgang i butiksomsætningen.

Vi i bestyrelsen havde sat som mål, at SuperBrugsen Glyngøre skulle komme ud af 2016 med et 0 resultat, hvilket ikke er lykkedes helt. Vi kommer ud af 2016 med et underskud på kr. 385.000, hvilket skyldes flere parametre.

2016 var også året, hvor sommervejret igen svigtede, hvilket har stor betydning for vores omsætning og på årets resultat.

Uddelerskiftet har i 2016 kostet omkring kr. 200.000, hvilket er helt normalt.

2016 er også året, hvor COOP har indført et nyt regnskabsprogram, hvilket har givet os meget store udfordringer. I det daglige har det været umuligt for os at følge det månedlige regnskab, hvilket har været meget utilfredsstillende.

I forbindelse med indførelsen af det nye regnskabsprogram er der fundet fejl fra de tidligere år. Dette drejer sig især om 1% feriepenge til de ansatte. Denne fejl har i 2016 regnskabet kostet os ca. kr. 100.000.

Vores udfordring i de kommende år bliver forsat at øge vores omsætning og holde vores omkostninger i ro. Vi mener, at med vores ombygning af SuperBrugsen her i starten af 2017, har vi gjort butikken klar for fremtiden. Vi håber, at vores "nye" butik vil være med til at øge vores omsætning, men vi er i en hård branche, hvor der bliver kæmpet om hver en krone. Derfor kræver det forsat rigtig meget af os, hvis vi skal have vores del af "kagen".

Vi anser regnskabet for at være tilfredsstillende i forhold til de udfordringer, der har været i 2016. Vores forventninger til 2017 er en øget omsætning i SuperBrugsen på godt 1% i butikken og et resultat mellem kr. 0 og 50.000. Men der er ingen tvivl om, at det igen kræver, at vores dygtige personale skal yde det bedste hver dag.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glyngøre Brugsforening A.m.b.A. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

### Ændring af anvendt regnskabspraksis

Virksomheden har implementeret ændringerne til årsregnskabsloven, jf. lov nr. 738 om ændring af årsregnskabsloven mv. af 1. juni 2015. Dette omfatter nye og ændrede oplysnings- og præsentationskrav samt ændringer i indregnings-, målings- og klassifikationsbestemmelser. Ændringer til bestemmelserne for indregning og måling samt klassifikation er følgende:

Revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Restværdier for materielle anlægsaktiver med begrænset brugstid er hidtil fastsat på aktivets anskaffelsestidspunkt. Der skal fremover foretages en årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. I overensstemmelse med overgangsbekendtgørelsens § 4 revurderes restværdien af materielle anlægsaktiver første gang i 2016 som en ændring i regnskabsmæssige skøn. Der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal. Den ændrede regnskabspraksis indebærer ingen påvirkning af årets resultat for 2016 eller egenkapitalen og balancesummen pr. 31. december 2016.

Bortset fra ovennævnte område er den anvendte regnskabspraksis 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

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### 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, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

#### 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 nettorealiseringsværdien er lavere 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 gældsmetode 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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		39.056.449	41.399.091
Andre driftsindtægter		44.606	51.931
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-30.472.550	-32.199.960
Andre eksterne omkostninger		-3.289.250	-3.191.337
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.339.255</b>	<b>6.059.725</b>
Personaleomkostninger	1	-5.057.351	-4.675.453
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>281.904</b>	<b>1.384.272</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-760.013	-730.114
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-478.109</b>	<b>654.158</b>
Finansielle indtægter		134.872	147.010
Finansielle omkostninger		-151.097	-178.464
<b>Resultat før skat</b>		<b>-494.334</b>	<b>622.704</b>
Skat af årets resultat		109.341	-53.599
<b>Årets resultat</b>		<b>-384.993</b>	<b>569.105</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-384.993	569.105
		<b>-384.993</b>	<b>569.105</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2		
Grunde og bygninger		8.233.697	8.429.958
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.265.518	2.795.658
		<u>10.499.215</u>	<u>11.225.616</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	3		
Andre værdipapirer og kapitalandele		795.026	721.157
Andre tilgodehavender		151.878	151.878
		<u>946.904</u>	<u>873.035</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>11.446.119</u></b>	<b><u>12.098.651</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		2.149.573	2.415.386
		<u>2.149.573</u>	<u>2.415.386</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		184.348	240.825
Andre tilgodehavender		26.916	366.881
Selskabsskat		18.407	19.693
		<u>229.671</u>	<u>627.399</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>285.913</u>	<u>58.761</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>2.665.157</u></b>	<b><u>3.101.546</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>14.111.276</u></b>	<b><u>15.200.197</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Virksomhedskapital		42.457	39.995
Overført resultat		<u>6.438.506</u>	<u>6.823.499</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>6.480.963</u></b>	<b><u>6.863.494</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>729.667</u>	<u>839.008</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>729.667</u></b>	<b><u>839.008</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	4	<u>3.170.510</u>	<u>3.456.647</u>
		<u>3.170.510</u>	<u>3.456.647</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	286.137	279.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.623.515	3.024.458
Anden gæld		<u>820.484</u>	<u>737.290</u>
		<u>3.730.136</u>	<u>4.041.048</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>6.900.646</u></b>	<b><u>7.497.695</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>14.111.276</u></b>	<b><u>15.200.197</u></b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

**Egenkapitaloppgørelse**

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	39.995	6.823.499	6.863.494
Kontant kapitalforhøjelse	2.462	0	2.462
Årets resultat	0	-384.993	-384.993
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>42.457</b>	<b>6.438.506</b>	<b>6.480.963</b>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.423.567	3.981.532
Pensionsforsikringer	181.388	174.361
Andre omkostninger til social sikring	326.754	312.753
Andre personaleomkostninger	125.642	206.807
	<u>5.057.351</u>	<u>4.675.453</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>13</u>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	11.240.237	4.817.686
Tilgang i årets løb	0	33.613
Tilbageført fuldt afskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>-211.094</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>11.240.237</u>	<u>4.640.205</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	2.810.279	2.022.028
Årets afskrivninger	196.261	563.753
Tilbageført fuldt afskrevne aktiver	<u>0</u>	<u>-211.094</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>3.006.540</u>	<u>2.374.687</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<u><b>8.233.697</b></u>	<u><b>2.265.518</b></u>



## Noter til årsregnskabet

### 3 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgode- havender
Kostpris 1. januar 2016	340.898	151.878
Tilgang i årets løb	22.674	0
Kostpris 31. december 2016	<u>363.572</u>	<u>151.878</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	432.592	0
Årets opskrivninger	63.795	0
Opskrivninger 31. december 2016	<u>496.387</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	52.333	0
Årets nedskrivninger	12.600	0
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>64.933</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>795.026</u></b>	<b><u>151.878</u></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.

### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>3.735.947</u>	<u>3.456.647</u>	<u>286.137</u>	<u>1.953.762</u>
	<b><u>3.735.947</u></b>	<b><u>3.456.647</u></b>	<b><u>286.137</u></b>	<b><u>1.953.762</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Eventualposter mv.

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger vedrørende moms, energiafgifter og kilde-skat. Foreningen hæfter sammen med øvrige fællesregistrerede foreninger solidarisk for de indgåede forpligtelser.

SKAT har indledt en sag mod COOP vedrørende eventuel tilbagebetaling af for meget modtaget afgiftsgodtgørelse. Som følge af fællesregistreringen er foreningen omfattet af sagen. Sagen er endnu i sin indledende fase, og omfanget er derfor ukendt.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 655.473.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 3.456.647, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør kr. 8.233.697.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, kr. 250.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør kr. 8.233.697.

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 kr. 281.745.