

Egtved Brugsforening

Kirkevej 20

6040 Egtved

CVR nr. 59 20 07 12

Årsrapport 2016

(125. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 12/7/17



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 Egtved 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.

Egtved, den 5. april 2017

Direktion

Uddeler Ole Riis Kolding



Bestyrelse



Bjarne Neermann
formand



Lotte Fløe Holdt



Carsten Sloth Christensen



Zuzette Elisabeth Bundsgaard



Leif Brunbjerg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Egtved Brugsforening

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Egtved 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 regnskabsbrugerne 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.

Kolding, den 5. april 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Marianne Christoffersen
Statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Egtved Brugsforening Kirkevej 20 6040 Egtved Telefon: 75551177 E-mail: 03471@coop.dk CVR-nr.: 59 20 07 12 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Vejle kommune
Bogføring	Coop Koncernøkonomi
Bestyrelse	Bjarne Neermann, formand Lotte Fløe Holdt Carsten Sloth Christensen Zuzette Elisabeth Bundsgaard Leif Brunbjerg
Direktion	Uddeler Ole Riis Kolding
Revision	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Kokholm 1B 6000 Kolding
Pengeinstitut	Sydbank Jernbanegade 14 6000 Kolding
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 27. april 2017, kl. 19.00, i Egtved 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: Bjarne Neermann, Lotte Fløe Holdt og Carsten Sloth Christensen Valg af suppleant. På valg er: Inge Merete Sjer Andersen 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					
Nettoomsætning	56.284	54.839	46.625	45.605	45.941
Bruttoresultat	8.711	8.751	7.052	5.901	6.759
Resultat før af- og nedskrivninger	1.600	2.154	1.220	130	1.063
Resultat før finansielle poster	121	787	-110	-1.283	285
Resultat af finansielle poster	-43	-151	-184	-248	126
Årets resultat	84	573	-319	-1.018	313
Balance					
Balancesum	24.719	24.953	25.709	26.154	22.839
Egenkapital	14.884	14.790	14.209	14.517	15.525
Nøgletal					
Soliditetsgrad	60,2%	59,3%	55,3%	55,5%	68,0%
Forrentning af egenkapital	0,6%	4,0%	-2,2%	-6,8%	2,0%
Årets resultat i % af nettoomsætning	0,2%	1,1%	-0,7%	-2,2%	0,7%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Soliditetsgrad

Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Forrentning af egenkapital

Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Årets resultat i % af nettoomsætning

Ordinært resultat efter skat x 100 / Nettoomsætning

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

SuperBrugsen i Egtved er en selvstændig Brugsforening og er medlem af SuperBrugsens kædeforening, tilknyttet COOP landsråd distrikt 7 Sydjylland og COOP Danmark. Foreningens hovedaktiviteter er detailsalg af dagligvarer. Butikken er medlem af A sektorens Brugsforeningernes låneforening, som består af selvstændige Lokal&Dagligbrugser, selvstændige Superbrugser og selvstændige Kvickly foreninger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 84.470, og foreningens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 14.883.509.

SuperBrugsen Egtved har i året 2016 bidraget med eller deltaget i følgende aktiviteter:

- Der er doneret 10.000 kr. til en ny flag allé til Egtved handelsstandsforening (ULT. 2015)
- Der er investeret i nyt udendørsbelysninger foran butikken
- Der er investeret i ny pakkemaskine og flaskeautomat
- Der er investeret i nyt juleudsmykning og lys til butikken
- Der er sponsoreret 500.000 kr. til den nye multihal i Egtved, hvor butikken har fået et stort reklamebannet. Der blev gennemført et vellykket og stort åbningsarrangement, hvor butikken blev godt eksponeret.
- Der har været øget bestyrelsesaktiviteter i samarbejde med slagteren med forskellige smagsprøver.
- Der har været grillarrangementer i forbindelse med "musik ved søren" samt ved det årlige loppemarked.
- Der har været gennemført "portvinsaften for mænd" som var en stor succes.
- I forbindelse med jul skulle børn aflevere en jule tegning og fået en godter pose dette blev afsluttet med lodtrækning blandt alle tegninger.

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 Egtved 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.

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.

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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. Der afskrives ikke på grunde.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

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 nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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.

Gæld er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		56.283.860	54.838.549
Andre driftsindtægter		171.286	129.833
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-42.667.067	-42.102.790
Andre eksterne omkostninger		<u>-5.077.150</u>	<u>-4.115.012</u>
Bruttoresultat		8.710.929	8.750.580
Personaleomkostninger	1	<u>-7.110.477</u>	<u>-6.596.470</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.600.452	2.154.110
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-1.479.827</u>	<u>-1.367.060</u>
Resultat før finansielle poster		120.625	787.050
Finansielle indtægter	2	190.147	174.341
Finansielle omkostninger	3	<u>-232.763</u>	<u>-324.936</u>
Resultat før skat		78.009	636.455
Skat af årets resultat	4	<u>6.461</u>	<u>-63.792</u>
Årets resultat		<u>84.470</u>	<u>572.663</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>84.470</u>	<u>572.663</u>
		<u>84.470</u>	<u>572.663</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
	5		
Grunde og bygninger		15.451.999	15.895.155
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>3.308.293</u>	<u>3.654.588</u>
		<u>18.760.292</u>	<u>19.549.743</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	1.026.313	917.040
Andre tilgodehavender	6	<u>136.190</u>	<u>205.068</u>
		<u>1.162.503</u>	<u>1.122.108</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>19.922.795</u>	<u>20.671.851</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.405.958</u>	<u>3.142.947</u>
		<u>3.405.958</u>	<u>3.142.947</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		449.353	324.018
Andre tilgodehavender		680.610	553.521
Selskabsskat		<u>22.809</u>	<u>21.680</u>
		<u>1.152.772</u>	<u>899.219</u>
Likvide beholdninger		<u>237.589</u>	<u>239.241</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.796.319</u>	<u>4.281.407</u>
AKTIVER I ALT		<u>24.719.114</u>	<u>24.953.258</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Andelskapital		56.001	46.828
Overført resultat		14.827.508	14.743.038
Egenkapital i alt		14.883.509	14.789.866
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		618.743	625.204
Hensatte forpligtelser i alt		618.743	625.204
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	7	4.800.528	5.038.900
		4.800.528	5.038.900
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	249.000	240.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.975.491	2.878.590
Anden gæld		1.191.843	1.380.698
		4.416.334	4.499.288
Gældsforpligtelser i alt		9.216.862	9.538.188
PASSIVER I ALT		24.719.114	24.953.258
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Andelskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	46.828	14.743.038	14.789.866
Nettotilgang andele	9.173	0	9.173
Årets resultat	0	84.470	84.470
Egenkapital 31. december 2016	56.001	14.827.508	14.883.509

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.157.488	5.675.318
Pensionsforsikringer	195.008	176.249
Andre omkostninger til social sikring	518.578	434.954
Andre personaleomkostninger	239.403	309.949
	<u>7.110.477</u>	<u>6.596.470</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>18</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	158.258	156.008
Andre finansielle indtægter	31.889	18.333
	<u>190.147</u>	<u>174.341</u>
3 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	3.467	3.357
Andre finansielle omkostninger	229.296	321.579
	<u>232.763</u>	<u>324.936</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-6.461	63.792
	<u>-6.461</u>	<u>63.792</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	23.586.997	5.842.884
Tilgang i årets løb	0	690.377
Kostpris 31. december 2016	<u>23.586.997</u>	<u>6.533.261</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	7.691.842	2.188.251
Årets afskrivninger	443.156	1.036.717
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>8.134.998</u>	<u>3.224.968</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>15.451.999</u>	<u>3.308.293</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter andele i Brugsforeningernes Låneforening. Dagsværdien for andelskapital i Brugsforeningernes Låneforening er fastsat til brugsforeningens aktuelle saldo på andelskontoen. Andelene kan ikke afhændes til anden side.

Andre tilgodehavender omfatter lån til COOP A.m.b.a. Dagsværdien svarer til nominel værdi.

Noter til årsregnskabet

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.278.900	5.049.528	249.000	4.071.172
	5.278.900	5.049.528	249.000	4.071.172

8 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energiafgifter og kildeskat. Foreningen hæfter sammen med øvrige fællesregistrerede foreninger og COOP 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. 1.280.633.

Foreningen har indskudt kr. 209.216 som ansvarlig lån i Coop Danmark A/S. Kr. 140.388 indgår under posten Andre tilgodehavender under anlægsaktiver, og kr. 68.878 indgår under poster Andre tilgodehavender under omsætningsaktiver. Lånet er ansvarlig kapital og træder tilbage for anden gæld i tilfælde af Coop Danmark A/S opløsning eller konkurs.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 5.050, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 15.452.

Ejerpantebrev på t.kr. 1.300 ligger i eget depot.

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 kr. 412.283.