

Hårlev Brugsforening A.M.B.A.

Bredgade 5

4652 Hårlev

CVR nr. 59 82 77 15

Årsrapport 2016

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 27/3 2017

Benny Dråby
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	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 Hårlev 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.

Hårlev, den 13. marts 2017

Direktion

Uddeler Per Jensen

Bestyrelse

Morten Kreutz Nielsen
formand

Charlotte Wagner

Kitty Rytgaard

Annette Høve Nielsen

Johnny Andersen

Mikki Green Nihøj
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Hårlev Brugsforening A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hårlev 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 13. marts 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Hårlev Brugsforening A.M.B.A.
Bredgade 5
4652 Hårlev

Telefon: 56286005
E-mail: 04142@coop.dk
Hjemmeside: www.superbrugsen.dk
CVR-nr.: 59 82 77 15
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Stevns

Bogføring

COOP Koncernøkonomi

Bestyrelse

Morten Kreutz Nielsen, formand
Charlotte Wagner
Kitty Rytgaard
Annette Høve Nielsen
Johnny Andersen
Mikki Green Nihøj, medarbejderrepræsentant

Direktion

Uddeler Per Jensen

Revision

RSM Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Algade 76, 1.
4760 Vordingborg

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. marts 2017, kl. 18.00 i Hårlev Hallen.

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:
Morten K. Nielsen
Annette Høve Nielsen
Charlotte Wagner
Valg af suppleant.
På valg er:
Kasper 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	58.252	59.030	58.069	56.547	53.645
Bruttoresultat	9.787	10.199	9.923	9.469	8.789
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	392	926	975	590	-133
Resultat af finansielle poster	-310	-336	-379	-410	-330
Årets resultat	72	483	434	270	-344
Balancesum	30.986	30.923	30.815	31.332	32.369
Egenkapital	14.927	14.857	14.103	14.303	13.414
Nøgletal					
Overskudsgrad	0,7%	1,6%	1,7%	1,0%	-0,2%
Soliditetsgrad	48,2%	48,0%	45,8%	45,6%	41,4%
Forrentning af egenkapital	0,5%	3,3%	3,1%	1,9%	-2,5%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad

Resultat før finansielle poster x 100 / Nettoomsætning

Soliditetsgrad

Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo

Forrentning af egenkapital

Ordinært resultat efter skat x 100 / 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. 71.880, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 14.927.125.

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 Hårlev Brugsforening A.M.B.A. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af medlemsbonus og rabatter i forbindelse med salget.

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 bortset fra produktions lønninger.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån 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, indretning af lejede lokaler 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	40 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender består af indestående i hovedforeninger, der 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.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Aktuel 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indregnes under andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer i de pågældende regnskabsposter.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		58.251.651	59.029.641
Andre driftsindtægter		181.310	167.363
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-43.983.028	-44.299.246
Andre eksterne omkostninger		<u>-4.663.078</u>	<u>-4.698.767</u>
Bruttoresultat		9.786.855	10.198.991
Personaleomkostninger	1	<u>-8.230.047</u>	<u>-8.093.258</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.556.808	2.105.733
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.164.525</u>	<u>-1.180.181</u>
Resultat før finansielle poster		392.283	925.552
Finansielle indtægter	3	284.064	251.651
Finansielle omkostninger	4	<u>-593.807</u>	<u>-587.747</u>
Resultat før skat		82.540	589.456
Skat af årets resultat	5	<u>-10.660</u>	<u>-106.439</u>
Årets resultat		<u>71.880</u>	<u>483.017</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>71.880</u>	<u>483.017</u>
		<u>71.880</u>	<u>483.017</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Grunde og bygninger		19.266.152	19.784.986
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.579.825</u>	<u>1.898.920</u>
		<u>20.845.977</u>	<u>21.683.906</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.022.593	924.052
Andre tilgodehavender		<u>255.539</u>	<u>255.539</u>
		<u>1.278.132</u>	<u>1.179.591</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>22.124.109</u>	<u>22.863.497</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.600.694</u>	<u>3.215.373</u>
		<u>3.600.694</u>	<u>3.215.373</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		116.526	210.877
Andre tilgodehavender		1.793.730	1.357.308
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	15.657	0
Selskabsskat		<u>18.424</u>	<u>18.017</u>
		<u>1.944.337</u>	<u>1.586.202</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>109.874</u>	<u>105.893</u>
		<u>109.874</u>	<u>105.893</u>
Likvide beholdninger		<u>3.207.151</u>	<u>3.151.984</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.862.056</u>	<u>8.059.452</u>
AKTIVER I ALT		<u>30.986.165</u>	<u>30.922.949</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		83.013	69.253
Overført resultat		<u>14.844.112</u>	<u>14.788.075</u>
Egenkapital i alt		<u>14.927.125</u>	<u>14.857.328</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>926.590</u>	<u>921.396</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>926.590</u>	<u>921.396</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	8	<u>9.292.197</u>	<u>9.879.887</u>
		<u>9.292.197</u>	<u>9.879.887</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	624.104	619.761
Kreditinstitutter		3.027.148	3.022.471
Leverandører af varer og tjenesteydelser		682.088	7.577
Anden gæld		1.477.103	1.614.529
Periodeafgrænsningsposter		<u>29.810</u>	<u>0</u>
		<u>5.840.253</u>	<u>5.264.338</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>15.132.450</u>	<u>15.144.225</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>30.986.165</u>	<u>30.922.949</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Finansielle instrumenter	11		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	69.253	14.788.075	14.857.328
Kontant kapitalforhøjelse	13.760	0	13.760
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-15.843	-15.843
Årets resultat	0	71.880	71.880
Egenkapital 31. december 2016	83.013	14.844.112	14.927.125

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.237.496	7.108.658
Pensionsforsikringer	164.330	159.676
Andre omkostninger til social sikring	625.518	561.396
Andre personaleomkostninger	<u>202.703</u>	<u>263.528</u>
	<u>8.230.047</u>	<u>8.093.258</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>21</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.164.525</u>	<u>1.180.181</u>
	<u>1.164.525</u>	<u>1.180.181</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	127.352	125.594
Andre finansielle indtægter	<u>156.712</u>	<u>126.057</u>
	<u>284.064</u>	<u>251.651</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	4.333	5.533
Andre finansielle omkostninger	<u>589.474</u>	<u>582.214</u>
	<u>593.807</u>	<u>587.747</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	998	969
Årets udskudte skat	<u>9.662</u>	<u>105.470</u>
	<u>10.660</u>	<u>106.439</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	25.959.254	4.044.837
Tilgang i årets løb	0	326.591
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-1.050.693</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>25.959.254</u>	<u>3.320.735</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	6.174.263	2.145.918
Årets afskrivninger	518.839	645.685
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-1.050.693</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>6.693.102</u>	<u>1.740.910</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>19.266.152</u>	<u>1.579.825</u>

Noter til årsregnskabet

2016

kr.

7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>15.657</u>
---	---------------

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	15.657
Lån optaget og indfriet i året	80.416
Lån tilbagebetalt i året	5.345

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>10.499.648</u>	<u>9.916.301</u>	<u>624.104</u>	<u>4.756.954</u>
	<u>10.499.648</u>	<u>9.916.301</u>	<u>624.104</u>	<u>4.756.954</u>

9 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør t.kr. 1.022.

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.

Noter til årsregnskabet

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 7.928, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 19.266.

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. 19.266.

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. 500.

11 Finansielle instrumenter

Foreningen har indgået en renteswap til sikring af de fremtidige rentebetalinger på et variabelt forrentet realkreditlån. Renteswappen har en hovedstol på DKK 8,8 mio. og en løbetid på 12,5 år til udløb den 29.06.29. Renteswappen er indregnet til dagsværdi, som på balancedagen udgør t.DKK - 2.161. Der er i regnskabsåret indregnet et urealiseret tab efter skat på t.DKK 16, som er indregnet direkte på egenkapitalen. Renteswappen er indgået med et dansk pengeinstitut som modpart.