

**Ørholm Brugsforening A.M.B.A.**

**Nøjsomhedsvej 45**

**2800 Kongens Lyngby**

CVR nr. 65 19 88 19

**Årsrapport 2016**

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære  
generalforsamling den 25/4 2017

---

**Kjeld Bartels**  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
<b>Årsregnskab</b>	
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 Ørholm 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.

Ørholm, den 13. marts 2017

### Direktion

Uddeler Claus Banholtz

### Bestyrelse

Finn Larsen  
formand

Steffen Addington

Mikkel Jørgensen

Lone Pallesen Suhr

Mo Lindum

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

*Til Medlemmerne i Ørholm Brugsforening A.M.B.A.*

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ørholm 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.

København, den 13. marts 2017

## Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

John Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Foreningsoplysninger

<b>Foreningen</b>	<p>Ørholm Brugsforening A.M.B.A.  Nøjsomhedsvej 45  2800 Kongens Lyngby</p> <p>Telefon: 45878785</p> <p>CVR-nr.: 65 19 88 19  Regnskabsår: 1. januar - 31. december  Hjemsted: Lyngby-Taarbæk</p>
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	<p>Finn Larsen, formand  Steffen Addington  Mikkel Jørgensen  Lone Pallesen Suhr  Mo Lindum</p>
<b>Direktion</b>	Uddeler Claus Banholtz
<b>Revision</b>	<p>Beierholm  statsautoriseret revisionspartnerselskab  Ellebjergrvej 52, 2.  2450 København SV</p>
<b>Pengeinstitut</b>	Nykredit Bank A/S
<b>Generalforsamling</b>	<p>Ordinær generalforsamling afholdes tirsdag den 25. april, kl. 17.30, i Sognegården ved Lundtofte Kirke.</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 og 1 suppleant.  På valg er: Mo Lindum og Lone Pallesen Suhr  Valg af suppleant.  På valg er:</li> <li>7. Eventuelt.</li> </ol>

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 514.936, og foreningens balance pr. 31. December 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.851.484.

Bestyrelsen er tilfredse med årets resultat i 2016. For 2017 forventes der et resultat på niveau med 2016.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke foreningens finansielle stilling.

### Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Nettoomsætning
Afkastningsgrad	Resultat før finansielle poster x 100 / Gennemsnitlige aktiver
Soliditetsgrad	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver ultimo
Forrentning af egenkapital	Ordinært resultat efter skat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

## 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	20.300	20.123	17.298	15.359	15.104
Bruttoresultat	4.140	4.186	3.359	2.996	3.268
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	785	1.270	646	666	935
Resultat af finansielle poster	-125	-114	-113	-185	-191
Årets resultat	515	848	413	362	566
<b>Balance</b>					
Balancesum	14.540	12.913	11.015	10.672	10.210
Egenkapital	6.851	6.323	5.462	5.023	4.638
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	3,9%	6,3%	3,7%	4,3%	6,2%
Afkastningsgrad	5,7%	10,6%	6,0%	6,4%	9,5%
Soliditetsgrad	47,1%	49,0%	49,6%	47,1%	45,4%
Forrentning af egenkapital	7,8%	14,4%	7,9%	7,5%	13,0%



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ørholm 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.

### 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

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes 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.

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

#### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien 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.

Aktiver bestemt for salg:

Aktiver klassificeres som bestemt for salg, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg frem for gennem fortsat anvendelse, og salget med stor sandsynlighed gennemføres inden for et år i henhold til en samlet koordineret plan. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som bestemt for salg.

#### Tilgodehavender

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

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		20.299.879	20.122.586
Andre driftsindtægter		230.163	195.368
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-14.319.050	-13.987.580
Andre eksterne omkostninger		<u>-2.071.010</u>	<u>-2.144.190</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>4.139.982</b>	<b>4.186.184</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.790.789</u>	<u>-2.550.856</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>1.349.193</b>	<b>1.635.328</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-563.800</u>	<u>-365.367</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>785.393</b>	<b>1.269.961</b>
Finansielle indtægter	3	20.546	16.009
Finansielle omkostninger	4	<u>-145.766</u>	<u>-129.561</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>660.173</b>	<b>1.156.409</b>
Skat af årets resultat		<u>-145.237</u>	<u>-308.287</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>514.936</u></b>	<b><u>848.122</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		<u>514.936</u>	<u>848.122</u>
		<b><u>514.936</u></b>	<b><u>848.122</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5		
Grunde og bygninger		7.118.414	5.464.973
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.408.710	1.755.486
		<u>9.527.124</u>	<u>7.220.459</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		233.919	214.671
Andre tilgodehavender		116.673	116.672
		<u>350.592</u>	<u>331.343</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>9.877.716</u></b>	<b><u>7.551.802</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		1.715.510	1.481.027
		<u>1.715.510</u>	<u>1.481.027</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		79.599	7.071
Andre tilgodehavender		2.290.001	3.509.269
		<u>2.369.600</u>	<u>3.516.340</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>576.828</u>	<u>363.945</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>4.661.938</u></b>	<b><u>5.361.312</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>14.539.654</u></b>	<b><u>12.913.114</u></b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskabskapital		87.268	74.144
Overført resultat		6.764.216	6.249.278
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>6.851.484</b>	<b>6.323.422</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat		375.095	266.884
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>375.095</b>	<b>266.884</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	6	2.842.364	2.979.659
Andre kreditinstitutter		1.300.000	0
		4.142.364	2.979.659
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	537.294	134.225
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.057.334	2.764.174
Selskabsskat		37.026	43.749
Anden gæld		539.057	401.001
		3.170.711	3.343.149
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>7.313.075</b>	<b>6.322.808</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>14.539.654</b>	<b>12.913.114</b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	87.268	6.249.280	6.336.548
Årets resultat	<u>0</u>	<u>514.936</u>	<u>514.936</u>
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b><u>87.268</u></b>	<b><u>6.764.216</u></b>	<b><u>6.851.484</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	2.406.352	2.222.622
Pensioner	126.024	118.409
Andre omkostninger til social sikring	194.615	115.648
Andre personaleomkostninger	63.798	94.177
	<u>2.790.789</u>	<u>2.550.856</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>563.800</u>	<u>365.367</u>
	<u><b>563.800</b></u>	<u><b>365.367</b></u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	106.426	40.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	457.372	325.367
Øvrige afskrivninger 2	<u>2</u>	<u>0</u>
	<u><b>563.800</b></u>	<u><b>365.367</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>20.546</u>	<u>16.009</u>
	<u><b>20.546</b></u>	<u><b>16.009</b></u>
	2016	2015
	kr.	kr.
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	4.600	20.866
Andre finansielle omkostninger	<u>141.166</u>	<u>108.695</u>
	<u><b>145.766</b></u>	<u><b>129.561</b></u>



## Noter til årsregnskabet

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	6.665.717	2.592.995
Tilgang i årets løb	<u>1.759.867</u>	<u>1.110.596</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>8.425.584</u>	<u>3.703.591</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.200.744	837.509
Årets afskrivninger	<u>106.426</u>	<u>457.372</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>1.307.170</u>	<u>1.294.881</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>7.118.414</u></b>	<b><u>2.408.710</u></b>

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.113.884	2.979.658	137.294	2.261.064
Andre kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>1.300.000</u>	<u>400.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>3.113.884</u></b>	<b><u>4.279.658</u></b>	<b><u>537.294</u></b>	<b><u>2.261.064</u></b>

### 7 Eventualposter m.v.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 405.998.

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.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.980, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 7.118.

## Noter til årsregnskabet

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 1.500, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 7.118.

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. 331.629.