

Ugledige Brugsforening A.M.B.A.

Ugledigevej 1

Ugledige

4720 Præstø

CVR nr. 67 24 38 11

Årsrapport 2016

(136. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 7/4 2017

Peter Dammegaard
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 Ugledige 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.

Ugledige, den 27. marts 2017

Direktion

Uddeler Nancy Slot Vang

Bestyrelse

André Kyrval
formand

Jette Gotfredsen

Gitte Nielsen

Kitta Berger Stark

Pernille Hauballe Jensen

Janni Bojesen
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmer i Ugledige Brugsforening A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ugledige 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 revisionshandling, 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- 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 27. marts 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Foreningen | Ugledige Brugsforening A.M.B.A. Ugledigevej 1 Ugledige 4720 Præstø Telefon: 55996022 E-mail: 04516@coop.dk Hjemmeside: www.daglibrugsen.dk CVR-nr.: 67 24 38 11 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Vordingborg |
| Bogføring | COOP Koncernøkonomi |
| Bestyrelse | André Kyrval, formand Jette Gotfredsen Gitte Nielsen Kitta Berger Stark Pernille Hauballe Jensen Janni Bojesen, medarbejderrepræsentant |
| Direktion | Uddeler Nancy Slot Vang |
| Revision | RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg |
| Pengeinstitut | Nordea Bank Danmark A/S |

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 7. april 2017, kl. 19.00, i Allerslev Klubhus, Enghavevej 2 A, Allerslev

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer og stemmetællere.
2. Bestyrelsens beretning og fremtidsplaner.
3. Forelæggelse 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:
André Overgaard Kyrval
Pernille Hauballe
Kitta Berger - der ønsker at udtræde af bestyrelsen - posten besættes for et år.
Valg af suppleant.
På valg er:
Ole Christophersen
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 | 12.166 | 12.779 | 12.437 | 12.437 | 12.690 |
| Bruttoresultat | 1.628 | 1.707 | 1.473 | 1.556 | 1.656 |
| Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer | 32 | 134 | -130 | -48 | 10 |
| Resultat af finansielle poster | 36 | 33 | 22 | 16 | 51 |
| Årets resultat | 58 | 145 | -83 | -10 | 51 |
| Balance | | | | | |
| Balancesum | 4.087 | 3.893 | 4.077 | 3.839 | 3.685 |
| Egenkapital | 2.574 | 2.516 | 2.372 | 2.454 | 2.463 |
| Nøgletal | | | | | |
| Overskudsgrad | 0,3% | 1,0% | -1,0% | -0,4% | 0,1% |
| Soliditetsgrad | 63,0% | 64,6% | 58,2% | 63,9% | 66,8% |
| Forrentning af egenkapital | 2,3% | 5,9% | -3,4% | -0,4% | 2,1% |

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. 57.687, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.574.165.

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 Ugledige 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.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

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 produktionslønninger.

Anvendt regnskabspraksis

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, 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:

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor 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 effektivere 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

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.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------------|-----------------------|
| Nettoomsætning | | 12.166.145 | 12.778.815 |
| Andre driftsindtægter | | 74.177 | 25.684 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | | -9.828.931 | -10.418.698 |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>-782.936</u> | <u>-678.546</u> |
| Bruttoresultat | | 1.628.455 | 1.707.255 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-1.476.123</u> | <u>-1.463.248</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 152.332 | 244.007 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 2 | <u>-119.854</u> | <u>-110.182</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 32.478 | 133.825 |
| Finansielle indtægter | 3 | 63.173 | 65.771 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>-27.072</u> | <u>-32.620</u> |
| Resultat før skat | | 68.579 | 166.976 |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>-10.892</u> | <u>-22.098</u> |
| Årets resultat | | <u>57.687</u> | <u>144.878</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>57.687</u> | <u>144.878</u> |
| | | <u>57.687</u> | <u>144.878</u> |

Balance pr. 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| AKTIVER | | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| | 6 | | |
| Grunde og bygninger | | 1.972.072 | 1.983.666 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>121.159</u> | <u>141.179</u> |
| | | <u>2.093.231</u> | <u>2.124.845</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 7 | 392.113 | 347.627 |
| Andre tilgodehavender | 7 | <u>55.983</u> | <u>55.983</u> |
| | | <u>448.096</u> | <u>403.610</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>2.541.327</u> | <u>2.528.455</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Færdigvarer og handelsvarer | | <u>1.072.179</u> | <u>895.764</u> |
| | | <u>1.072.179</u> | <u>895.764</u> |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 261.399 | 228.267 |
| Andre tilgodehavender | | 125.122 | 118.181 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 8 | 30.456 | 0 |
| Selskabsskat | | 8.395 | 3.389 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>38</u> | <u>5.792</u> |
| | | <u>425.410</u> | <u>355.629</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>47.841</u> | <u>112.997</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.545.430</u> | <u>1.364.390</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u><u>4.086.757</u></u> | <u><u>3.892.845</u></u> |

Balance pr. 31. december

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| PASSIVER | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Overført resultat | | <u>2.574.165</u> | <u>2.516.481</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>2.574.165</u> | <u>2.516.481</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>110.116</u> | <u>99.224</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>110.116</u> | <u>99.224</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 9 | <u>226.835</u> | <u>300.481</u> |
| | | <u>226.835</u> | <u>300.481</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 9 | 75.000 | 73.700 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 772.987 | 564.512 |
| Anden gæld | | 323.100 | 338.447 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>4.554</u> | <u>0</u> |
| | | <u>1.175.641</u> | <u>976.659</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.402.476</u> | <u>1.277.140</u> |
| PASSIVER I ALT | | | |
| | | <u>4.086.757</u> | <u>3.892.845</u> |
| Eventualposter m.v. | 10 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 11 | | |

Egenkapitaloppførelse

| | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 2.516.478 | 2.516.478 |
| Årets resultat | <u>57.687</u> | <u>57.687</u> |
| Egenkapital 31. december 2016 | <u><u>2.574.165</u></u> | <u><u>2.574.165</u></u> |

Noter til årsregnskabet

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.165.617 | 1.157.235 |
| Pensionsforsikringer | 90.371 | 86.290 |
| Andre omkostninger til social sikring | 110.220 | 94.475 |
| Andre personaleomkostninger | 109.915 | 125.248 |
| | <u>1.476.123</u> | <u>1.463.248</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>5</u> | <u>5</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>119.854</u> | <u>110.182</u> |
| | <u>119.854</u> | <u>110.182</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Bygninger | 48.877 | 48.516 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>70.977</u> | <u>61.666</u> |
| | <u>119.854</u> | <u>110.182</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver | 58.162 | 61.740 |
| Andre finansielle indtægter | <u>5.011</u> | <u>4.031</u> |
| | <u>63.173</u> | <u>65.771</u> |
| | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | 5.733 | 9.267 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>21.339</u> | <u>23.353</u> |
| | <u>27.072</u> | <u>32.620</u> |

Noter til årsregnskabet

| | 2016 | 2015 |
|---|--------------------------|--|
| | kr. | kr. |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | 5.405 |
| Årets udskudte skat | 10.892 | 16.693 |
| | <u>10.892</u> | <u>22.098</u> |
| | <u><u>10.892</u></u> | <u><u>22.098</u></u> |
| | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygning- er | Andre anlæg, drifts- materiel og inventar |
| Kostpris 1. januar 2016 | 2.425.796 | 1.165.053 |
| Tilgang i årets løb | 37.282 | 50.956 |
| Afgang i årets løb | 0 | -996.738 |
| | <u>2.463.078</u> | <u>219.271</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>2.463.078</u> | <u>219.271</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | 442.129 | 1.023.874 |
| Årets afskrivninger | 48.877 | 70.976 |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -996.738 |
| | <u>491.006</u> | <u>98.112</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>491.006</u> | <u>98.112</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u><u>1.972.072</u></u> | <u><u>121.159</u></u> |

Noter til årsregnskabet

7 Finansielle anlægsaktiver

| | Andre værdipapirer og kapitalandele | Andre tilgodehaven- der |
|--|--|----------------------------|
| Kostpris 1. januar 2016 | 197.878 | 55.983 |
| Tilgang i årets løb | <u>21.993</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>219.871</u> | <u>55.983</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2016 | 197.566 | 0 |
| Årets opskrivninger | <u>29.081</u> | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december 2016 | <u>226.647</u> | <u>0</u> |
| Nedskrivninger 1. januar 2016 | 48.672 | 0 |
| Årets nedskrivninger | <u>5.733</u> | <u>0</u> |
| Nedskrivninger 31. december 2016 | <u>54.405</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>392.113</u> | <u>55.983</u> |

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.

Noter til årsregnskabet

| | 2016 | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| | kr. | | | |
| 8 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | | <u>30.456</u> |
| Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen | | | | |
| Direktion | | | | |
| Udestående gæld | | | | 15.554 |
| Lån optaget og indfriet i året | | | | 3.000 |
| Lån tilbagebetalt i året | | | | 14.179 |
| Bestyrelse | | | | |
| Udestående gæld | | | | 14.902 |
| Lån optaget og indfriet i året | | | | 84.019 |
| Lån tilbagebetalt i året | | | | 18.559 |
| 9 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| | Gæld | Gæld | | |
| | 1. januar 2016 | 31. december 2016 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
| Gæld til realkreditinstitutter | <u>374.181</u> | <u>301.835</u> | <u>75.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>374.181</u> | <u>301.835</u> | <u>75.000</u> | <u>0</u> |

Noter til årsregnskabet

10 Eventualposter m.v.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør t.kr. 187

Foreningen er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger og COOP vedrørende moms, energifgifter 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.

Kautions- og garantiforpligtelser

Der er overfor Vordingborg Kommune stillet garanti på t.kr. 15.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 310, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 1.972.

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 ca. t.kr. 165