

Orø Brugsforening A.m.b.A.

Brøndevej 34C

Orø

4300 Holbæk

CVR nr. 70 40 42 14

Årsrapport 2016

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 27/4 2017

Ib Ballingsager
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8

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 Orø 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.

Orø, den 22. marts 2017

Direktion

Uddeler Karsten Stidsen

Bestyrelse

Erik Fuchs
formand

Jørn Bigum

Henrik Iversen

Birgit Nielsen

Gitte Busk-Clausen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmer i Orø Brugsforening A.m.b.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Orø 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 22. marts 2017

RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen

Orø Brugsforening A.m.b.A.
Brøndevvej 34C
Orø
4300 Holbæk

Telefon: 59470053
E-mail: 04369@coop.dk
Hjemmeside: www.daglibrugsen.dk
CVR-nr.: 70 40 42 14
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Holbæk

Bogføring

COOP Koncernøkonomi

Bestyrelse

Erik Fuchs, formand
Jørn Bigum
Henrik Iversen
Birgit Nielsen
Gitte Busk-Clausen

Direktion

Uddeler Karsten Stidsen

Revision

RSM Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Algade 76, 1.
4760 Vordingborg

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. april 2017, kl. 19.00, i Orø 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:
Erik Fuchs - villig til genvalg
Henrik Iversen - villig til genvalg
Jørn Bigum - villig til genvalg
Valg af suppleant.
På valg er:
Osvald Laursen - villig til genvalg
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	22.527	22.753	22.561	22.635	23.059
Bruttoresultat	3.825	3.900	3.614	4.053	4.174
Resultat før finansielle poster	755	732	115	534	870
Resultat af finansielle poster	-138	-210	-265	-277	-333
Årets resultat	484	411	-117	223	420
Balance					
Balancesum	11.939	11.658	12.761	12.783	13.396
Egenkapital	4.411	3.919	3.505	3.617	3.389
Nøgletal					
Overskudsgrad	3,4%	3,2%	0,5%	2,4%	3,8%
Soliditetsgrad	36,9%	33,6%	27,5%	28,3%	25,3%
Forrentning af egenkapital	11,6%	11,1%	-3,3%	6,4%	13,0%

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. 484.029, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 4.410.704.

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 Orø 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.v.

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, 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	5-10 år	0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Indestående i hovedforeninger, der indgår under andre tilgodehavender, 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 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.

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 acontoskatter.

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

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.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		22.527.193	22.753.315
Andre driftsindtægter		161.330	156.493
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-17.060.596	-17.207.726
Andre eksterne omkostninger		<u>-1.802.598</u>	<u>-1.802.371</u>
Bruttoresultat		3.825.329	3.899.711
Personaleomkostninger	1	<u>-2.594.804</u>	<u>-2.539.915</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.230.525	1.359.796
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-475.218</u>	<u>-627.734</u>
Resultat før finansielle poster		755.307	732.062
Finansielle indtægter	3	58.164	60.884
Finansielle omkostninger	4	<u>-196.080</u>	<u>-270.698</u>
Resultat før skat		617.391	522.248
Skat af årets resultat	5	<u>-133.362</u>	<u>-111.273</u>
Årets resultat		<u>484.029</u>	<u>410.975</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>484.029</u>	<u>410.975</u>
		<u>484.029</u>	<u>410.975</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
	6		
Grunde og bygninger		8.080.225	8.266.378
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>824.169</u>	<u>1.094.033</u>
		<u>8.904.394</u>	<u>9.360.411</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		300.186	259.146
Andre tilgodehavender		<u>83.872</u>	<u>83.872</u>
		<u>384.058</u>	<u>343.018</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>9.288.452</u>	<u>9.703.429</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.517.829</u>	<u>1.332.055</u>
		<u>1.517.829</u>	<u>1.332.055</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		98.217	90.631
Andre tilgodehavender		206.888	256.129
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	7.626	0
Selskabsskat		<u>58.674</u>	<u>0</u>
		<u>371.405</u>	<u>346.760</u>
Likvide beholdninger		<u>761.649</u>	<u>275.674</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.650.883</u>	<u>1.954.489</u>
AKTIVER I ALT		<u>11.939.335</u>	<u>11.657.918</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		26.424	19.192
Overført resultat		<u>4.384.280</u>	<u>3.900.251</u>
Egenkapital i alt		<u>4.410.704</u>	<u>3.919.443</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>279.123</u>	<u>243.639</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>279.123</u>	<u>243.639</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		3.380.906	3.648.854
Kreditinstitutter		<u>1.406.815</u>	<u>1.730.533</u>
		<u>4.787.721</u>	<u>5.379.387</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		594.428	616.252
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.289.555	765.994
Selskabsskat		0	26.533
Anden gæld		562.738	706.670
Periodeafgrænsningsposter		<u>15.066</u>	<u>0</u>
		<u>2.461.787</u>	<u>2.115.449</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.249.508</u>	<u>7.494.836</u>
PASSIVER I ALT		<u>11.939.335</u>	<u>11.657.918</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	19.192	3.900.251	3.919.443
Kontant kapitalforhøjelse	7.232	0	7.232
Årets resultat	0	484.029	484.029
Egenkapital 31. december 2016	26.424	4.384.280	4.410.704

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.203.365	2.175.324
Pensionsforsikringer	121.921	117.720
Andre omkostninger til social sikring	156.784	139.015
Andre personaleomkostninger	112.734	107.856
	<u>2.594.804</u>	<u>2.539.915</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	475.218	629.734
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-2.000
	<u>475.218</u>	<u>627.734</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	186.151	192.471
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	289.067	437.263
Gevinst ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-2.000
	<u>475.218</u>	<u>627.734</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	53.928	56.678
Andre finansielle indtægter	4.236	4.206
	<u>58.164</u>	<u>60.884</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	2.133	1.467
Andre finansielle omkostninger	193.947	269.231
	<u>196.080</u>	<u>270.698</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	97.878	59.361
Årets udskudte skat	35.484	51.912
	<u>133.362</u>	<u>111.273</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning-	Andre anlæg, drifts-
		er materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	9.751.993	2.214.698
Tilgang i årets løb	0	19.200
	<u>9.751.993</u>	<u>2.233.898</u>
Kostpris 31. december 2016	9.751.993	2.233.898
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.485.617	1.120.661
Årets afskrivninger	186.151	289.068
	<u>1.671.768</u>	<u>1.409.729</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	1.671.768	1.409.729
	<u>1.671.768</u>	<u>1.409.729</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>8.080.225</u>	<u>824.169</u>
		2016
		kr.
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>7.626</u>

Noter til årsregnskabet

8 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

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

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

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør ca. t.kr. 399.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 3.757, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 8.080.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 5.100, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 8.080.

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 ca t.kr. 160.