

**Høm Brugsforening A.m.b.A.**

**Næstvedvej 230**

**Høm**

**4100 Ringsted**

CVR nr. 70 91 24 14

**Årsrapport 2016**

(99. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære  
generalforsamling den 19/4 2017

---

Leif Nielsen  
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 Høm 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.

Høm, den 29. marts 2017

### Direktion

Uddeler Anders Apel Jensen

### Bestyrelse

Claus Haxgart  
formand

Susan Ringsted

Jesper Thøstrup

Michael Kejser

Inger Margit Kyed

Jens Sørensen

Karin Refshauge

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til medlemmerne i Høm Brugsforening A.m.b.A.*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Høm 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 29. marts 2017

### RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Foreningsoplysninger

<b>Foreningen</b>	Høm Brugsforening A.m.b.A. Næstvedvej 230 Høm 4100 Ringsted  Telefon: 57610093 E-mail: 04177@coop.dk Hjemmeside: www.daglibrugsen.dk  CVR-nr.: 70 91 24 14 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Ringsted
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	Claus Haxgart, formand Susan Ringsted Jesper Thøstrup Michael Kejser Inger Margit Kyed Jens Sørensen Karin Refshauge
<b>Direktion</b>	Uddeler Anders Apel Jensen
<b>Revision</b>	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank Danmark A/S

## Foreningsoplysninger

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 19. april 2017, kl. 18.00, i Veterslev/Høm Forsamlingshus.

#### Dagsorden

1. Valg af ordstyrer og stemmetællere.
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:  
Claus Haxgart - (modtager genvalg)  
Jens Sørensen - (modtager IKKE genvalg)  
Karin Refshauge - (modtager genvalg)  
Inger Margit Kyed - (modtager genvalg)  
Valg af suppleant.  
På valg er:
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.
<b>Hovedtal</b>					
Nettoomsætning	40.672	39.588	39.436	35.447	30.099
Bruttoresultat	4.289	3.985	3.654	3.453	2.541
Resultat før finansielle poster	-8	277	343	166	-378
Resultat af finansielle poster	87	92	33	-12	67
Årets resultat	79	369	376	155	-312
Balancesum	18.323	18.411	18.195	18.252	17.823
Egenkapital	11.136	11.045	10.512	10.518	9.922
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	0,0%	0,7%	0,9%	0,5%	-1,3%
Soliditetsgrad	60,8%	60,0%	57,8%	57,6%	55,7%
Forrentning af egenkapital	0,7%	3,4%	3,6%	1,5%	-3,1%

### 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. 79.192, og foreningens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 11.136.070.

### Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

2016 har været et utroligt spændende og begivenhedsrigt år. Vi startede året med ombygning af butikken, med det formål at præsentere nye vareområder og et bredere sortiment, hvilket blev taget godt imod.

Derudover blev indledt et samarbejde med Kvickly Ringsted om levering af kød, samt fælles markedsføring, dette var lukrativt for kundestrømmen, men også hårdt for indtjeningen først på året, hvilket betød at aftalen ophørte over sommeren.

I året 2016 har vi haft en positiv udvikling i driften, idet både omsætning og avance er markant forbedret ift. 2015, hvilket er fantastisk. Årets resultat er ved årets udgang dog 100.000 under budget.

Baggrunden for dette er hovedsageligt 2 ting :

I andet kvartal blev 3 af 4 tanke til benzin anlægget kasseret ifbm. tankcheck, og vores omkostninger til benzin anlægget ligger kr. 100.000 kr. over budget og 2015.

Vi blev ved regnskabskørsel for december 2016 ramt af feriepenge som ikke var udgift ført i 2015 og 2014, hvilket betød en meromkostning på kr. 65.000.

Med udgangspunkt i ovenstående, samt at vi i 2016 ikke har været begunstiget af jobrotations ydelse på kr. 360.000 som i 2014 og 2015, er det vores konklusion, at resultatet er på et tilfredsstillende niveau.

I 2016 har vi betalt kr. 130.000 mere i omkostninger til Coop end i 2015, hvilket i den grad har presset resultatet yderligere.

2017 bliver et fantastisk år. Først på året kan vi fejre vort 100 års jubilæum som bliver en stor fejring hen over foråret. Derudover investerer vi markant i butikken, ved en stor udvidelse af salgsarealet med 200M2, samt etableringen af Slagter og Delikatesse afdeling, som vil løfte butikken ind i de næste 100 år, som MADBUTIKKEN i syd Ringsted.

### 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 Høm 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.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

### 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, udbytte og fondsandele, 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 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
Produktionsbygninger	20-40 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Indeståender 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 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.

#### 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

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 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.

### 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		40.672.488	39.587.607
Andre driftsindtægter		78.304	72.391
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-34.212.257	-33.686.104
Andre eksterne omkostninger		<u>-2.249.428</u>	<u>-1.989.173</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>4.289.107</b>	<b>3.984.721</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-3.598.508</u>	<u>-3.032.517</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>690.599</b>	<b>952.204</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-698.242</u>	<u>-674.734</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-7.643</b>	<b>277.470</b>
Finansielle indtægter	3	321.736	332.080
Finansielle omkostninger	4	<u>-234.720</u>	<u>-240.336</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>79.373</b>	<b>369.214</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-181</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>79.192</u></b>	<b><u>369.214</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>79.192</u>	<u>369.214</u>
		<b><u>79.192</u></b>	<b><u>369.214</u></b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6		
Grunde og bygninger		12.491.292	12.794.606
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.150.365</u>	<u>1.293.259</u>
		<u>13.641.657</u>	<u>14.087.865</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	1.417.576	1.251.080
Andre tilgodehavender	7	<u>76.261</u>	<u>76.262</u>
		<u>1.493.837</u>	<u>1.327.342</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>15.135.494</b></u>	<u><b>15.415.207</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.819.734</u>	<u>1.650.226</u>
		<u>1.819.734</u>	<u>1.650.226</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		134.703	199.101
Andre tilgodehavender		566.627	578.592
Udskudt skatteaktiv	8	0	0
Selskabsskat		<u>43.030</u>	<u>74.911</u>
		<u>744.360</u>	<u>852.604</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>623.008</u>	<u>492.503</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>3.187.102</b></u>	<u><b>2.995.333</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>18.322.596</b></u>	<u><b>18.410.540</b></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskabskapital		134.492	121.958
Overført resultat		<u>11.001.578</u>	<u>10.923.027</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>11.136.070</u></b>	<b><u>11.044.985</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til realkreditinstitutter	9	<u>4.401.202</u>	<u>4.716.891</u>
		<u>4.401.202</u>	<u>4.716.891</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	314.000	308.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.643.139	1.697.267
Anden gæld		815.323	643.247
Periodeafgrænsningsposter		<u>12.862</u>	<u>0</u>
		<u>2.785.324</u>	<u>2.648.664</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>7.186.526</u></b>	<b><u>7.365.555</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>18.322.596</u></b>	<b><u>18.410.540</u></b>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Finansielle instrumenter	12		

## Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	121.958	10.923.027	11.044.985
Kontant kapitalforhøjelse	12.534	0	12.534
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	-641	-641
Årets resultat	0	79.192	79.192
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>134.492</b>	<b>11.001.578</b>	<b>11.136.070</b>



## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.130.399	2.593.059
Pensionsforsikringer	160.200	151.187
Andre omkostninger til social sikring	218.685	187.039
Andre personaleomkostninger	89.224	101.232
	<u>3.598.508</u>	<u>3.032.517</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	698.242	674.734
	<u>698.242</u>	<u>674.734</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	303.314	304.546
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	394.928	370.188
	<u>698.242</u>	<u>674.734</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	297.402	313.772
Andre finansielle indtægter	24.334	18.308
	<u>321.736</u>	<u>332.080</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Nedskrivning af finansielle aktiver	3.067	2.733
Andre finansielle omkostninger	231.653	237.603
	<u>234.720</u>	<u>240.336</u>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	181	0
	<u>181</u>	<u>0</u>
	<u><u>181</u></u>	<u><u>0</u></u>
 <b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	15.227.181	2.848.035
Tilgang i årets løb	0	252.034
	<u>15.227.181</u>	<u>3.100.069</u>
Kostpris 31. december 2016	15.227.181	3.100.069
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	2.432.575	1.554.776
Årets afskrivninger	303.314	394.928
	<u>2.735.889</u>	<u>1.949.704</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	2.735.889	1.949.704
	<u>2.735.889</u>	<u>1.949.704</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<u><u>12.491.292</u></u>	<u><u>1.150.365</u></u>

## Noter til årsregnskabet

### 7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2016	265.070	76.261
Tilgang i årets løb	<u>20.861</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>285.931</u>	<u>76.261</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	1.040.158	0
Årets opskrivninger	<u>148.701</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>1.188.859</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	54.147	0
Årets nedskrivninger	<u>3.067</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>57.214</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>1.417.576</u></b>	<b><u>76.261</u></b>

#### 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.	2015 kr.		
<b>8 Hensættelse til udskudt skat</b>				
<b>Hensættelse til udskudt skat vedrører:</b>				
Materielle anlægsaktiver	-226.155	-201.945		
Finansielle anlægsaktiver	170.497	148.272		
Skattemæssigt underskud	-116.019	-114.269		
Overført til udskudt skatteaktiv	171.677	167.942		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>Udskudt skatteaktiv</b>				
Opgjort skatteaktiv	-171.677	-167.942		
Nedskrivning til vurderet værdi	171.677	167.942		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>				
	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>9 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
	Gæld	Gæld		
	Gæld	31. december	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2016	2016	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.025.041	4.715.202	314.000	2.230.000
	<u>5.025.041</u>	<u>4.715.202</u>	<u>314.000</u>	<u>2.230.000</u>

## Noter til årsregnskabet

### 10 Eventualposter m.v.

#### Kautions- og garantiforpligtelser

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.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør ca. t.kr. 429.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 3.781, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 12.491.

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 t.kr. 191.

### 12 Finansielle instrumenter

Foreningen har indgået en renteswap til sikring af de fremtidige rentebetalinger på et variabelt forrentet realkreditlån. Renteswappen har en hovedstol på t.kr. 4.284 og en løbetid på 13 år til udløb den 29/12 2018. Renteswappen er indregnet til dagsværdi, som på balancedagen udgør t.kr. - 991. Der er i regnskabsåret indregnet et urealiseret tab før skat på t.kr. 1, som er indregnet direkte på egenkapitalen. Renteswappen er indgået med et dansk pengeinstitut som modpart.