

Lillerød Brugsforening A.M.B.A.

M.D. Madsensvej 21

3450 Allerød

CVR nr. 14 07 81 18

Årsrapport 2016

(100. regnskabsår)

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

Finn Serup Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	15
Noter til årsregnskabet	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Lillerød 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 og pengestrømme 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.

Allerød, den 23. marts 2017

Direktion

Direktør Ole Bigler

Bestyrelse

Betina Clod Præstholt
formand

Klavs Bach
næstformand

Inge Rørig-Dalgaard

Methe Katrine Holst

Maibritt Deichmann

Allan Risager

Tue Skovgaard

Tine Borggreen
medarbejderrepræsentant

Anja Borggreen
medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Medlemmerne i Lillerød Brugsforening A.M.B.A.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lillerød Brugsforening A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 regnskabsbrugerne 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 23. marts 2017

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Michael Bach
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Lillerød Brugsforening A.M.B.A. M.D. Madsensvej 21 3450 Allerød Telefon: 48 17 20 85 CVR-nr.: 14 07 81 18 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Allerød
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Betina Clod Præstholm, formand Klavs Bach, næstformand Inge Rørig-Dalgaard Methe Katrine Holst Maibritt Deichmann Allan Risager Tue Skovgaard Tine Borggren, medarbejderrepræsentant Anja Borggreen, medarbejderrepræsentant
Direktion	Direktør Ole Bigler
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Knud Højgaards Vej 9 2860 Søborg
Pengeinstitut	Danske Bank Munkeengen 30 3400 Hillerød
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 25. april 2017, kl. 18.00, i Kvickly. Dagsorden 1. Valg af dirigent. 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. På valg er: Betina Clod Præstholm, Allan Risager, Methe Katrine Holst 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	193.407	198.320	192.174	198.021	198.702
Bruttoresultat	44.447	45.059	44.370	44.149	44.399
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	3.543	5.418	5.181	4.673	4.493
Resultat af finansielle poster	-121	-143	-177	-451	-507
Årets resultat	2.673	4.549	4.079	3.276	3.045
Balance					
Balancesum	128.708	124.730	121.786	114.958	111.229
Egenkapital	87.672	84.920	80.055	75.778	71.856
Nøgletal					
Overskudsgrad	1,8%	2,7%	2,7%	2,4%	2,3%
Soliditetsgrad	68,1%	68,1%	65,7%	65,9%	64,6%
Forrentning af egenkapital	3,1%	5,5%	5,2%	4,4%	4,3%

Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Overskudsgrad $\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$

Soliditetsgrad $\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$

Forrentning af egenkapital $\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 2.672.867, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 87.672.014.

Omsætningen faldt ca. 2% i forhold til sidste år. Foreningen har haft 100 års jubilæum i året og der er brugt ekstra omkostninger til forskellige aktiviteter i løbet af året for at fejre det med medlemmerne. Årets resultat blev t.kr 1.876 mindre end sidste år.

Bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Bestyrelsen anser foreningens likvide beredskab for tilstrækkeligt til brug for drift, investeringer og låneafvikling.

For 2017 forventes årets resultat at blive mindre end i 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lillerød Brugsforening A.M.B.A. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Levetiden begrundes i en forventet lang indtjeningsprofil.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

		Restværdi
Bygninger	20-40 år	8-12,5 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender består af indestående i hovedforening, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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 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.

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%.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdien i resultatopgørelsen.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske dattervirksomheder, indregnes direkte på egenkapitalen.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af dividende til medlemmerne.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		193.406.703	198.319.716
Andre driftsindtægter		123.139	58.308
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-131.384.200	-134.745.221
Andre eksterne omkostninger		<u>-17.698.641</u>	<u>-18.573.470</u>
Bruttoresultat		44.447.001	45.059.333
Personaleomkostninger	1	<u>-35.677.914</u>	<u>-34.517.475</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		8.769.087	10.541.858
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-5.226.304</u>	<u>-5.123.827</u>
Resultat før finansielle poster		3.542.783	5.418.031
Finansielle indtægter	3	350.331	397.896
Finansielle omkostninger	4	<u>-470.862</u>	<u>-541.342</u>
Resultat før skat		3.422.252	5.274.585
Skat af årets resultat		<u>-749.385</u>	<u>-725.443</u>
Årets resultat		<u>2.672.867</u>	<u>4.549.142</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>2.672.867</u>	<u>4.549.142</u>
		<u>2.672.867</u>	<u>4.549.142</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	5	<u>0</u>	<u>100.000</u>
		<u>0</u>	<u>100.000</u>
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	6	70.487.821	72.409.510
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>8.006.412</u>	<u>8.032.111</u>
		<u>78.494.233</u>	<u>80.441.621</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	2.919.532	2.692.655
Andre tilgodehavender	7	<u>4.961.012</u>	<u>961.012</u>
		<u>7.880.544</u>	<u>3.653.667</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>86.374.777</u>	<u>84.195.288</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>10.691.394</u>	<u>9.853.968</u>
		<u>10.691.394</u>	<u>9.853.968</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		646.163	890.982
Andre tilgodehavender		28.370.624	27.873.953
Selskabsskat		240.598	2.325
Periodeafgrænsningsposter		<u>124.012</u>	<u>483.585</u>
		<u>29.381.397</u>	<u>29.250.845</u>
Likvide beholdninger		<u>2.260.915</u>	<u>1.429.511</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>42.333.706</u>	<u>40.534.324</u>
AKTIVER I ALT		<u>128.708.483</u>	<u>124.729.612</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		375.424	344.725
Overført resultat		<u>87.296.590</u>	<u>84.575.070</u>
Egenkapital i alt		<u>87.672.014</u>	<u>84.919.795</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>7.838.975</u>	<u>7.537.493</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>7.838.975</u>	<u>7.537.493</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	8	5.716.855	6.249.952
Kreditinstitutter		<u>1.854.781</u>	<u>1.928.571</u>
		<u>7.571.636</u>	<u>8.178.523</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	531.836	529.210
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.774.147	16.483.902
Anden gæld		<u>7.319.875</u>	<u>7.080.689</u>
		<u>25.625.858</u>	<u>24.093.801</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>33.197.494</u>	<u>32.272.324</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>128.708.483</u>	<u>124.729.612</u>
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	344.725	84.575.070	84.919.795
Kontant kapitalforhøjelse	30.699	0	30.699
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	48.653	48.653
Årets resultat	0	2.672.867	2.672.867
Egenkapital 31. december 2016	375.424	87.296.590	87.672.014

Foreningen har en renteaftale med udløb 30/6-2028. Renteaftalen indebærer at foreningens variabelt forrentede realkreditlån er sikret med en fast rente i hele løbetiden. Regulering af renteaftalen er indregnet under overført resultat. Årets regulering udgør med fradrag af skattevirkning kr. 261.667. Der er i alt pr. 31/12-2016 under overført resultat reguleret kr. -1.571.334 efter skat.

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat		2.672.867	4.549.142
Reguleringer	12	6.096.220	5.992.716
Ændring i driftskapital	13	<u>-2.597.544</u>	<u>-2.447.270</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		6.171.543	8.094.588
Renteindbetalinger og lignende		259.265	387.066
Renteudbetalinger og lignende		<u>-470.862</u>	<u>-472.595</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		5.959.946	8.009.059
Betalt selskabsskat		<u>-608.833</u>	<u>-676</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		5.351.113	8.008.383
Køb af materielle anlægsaktiver		-3.181.916	-1.363.185
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-223.877</u>	<u>-312.737</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-3.405.793	-1.675.922
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-541.885	-523.573
Forøget forudbetaling hos COOP Danmark		-602.730	-6.267.280
Udbetalt medarbejderobligationer		0	-5.298
Indbetalt selskabskapital		<u>30.699</u>	<u>54.252</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-1.113.916	-6.741.899
Ændring i likvider		831.404	-409.438
Likvider 1. januar		1.429.511	1.838.949
Likvider 31. december		<u>2.260.915</u>	<u>1.429.511</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>2.260.915</u>	<u>1.429.511</u>
Likvider 31. december		<u>2.260.915</u>	<u>1.429.511</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	31.062.786	30.062.812
Pensionsforsikringer	635.700	616.437
Andre omkostninger til social sikring	2.598.614	2.459.295
Andre personaleomkostninger	<u>1.380.814</u>	<u>1.378.931</u>
	<u>35.677.914</u>	<u>34.517.475</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>2.198.693</u>	<u>2.162.075</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>85</u>	<u>86</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	100.000	100.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>5.126.304</u>	<u>5.023.827</u>
	<u>5.226.304</u>	<u>5.123.827</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	100.000	100.000
Bygninger	2.607.788	2.592.940
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.518.516</u>	<u>2.430.887</u>
	<u>5.226.304</u>	<u>5.123.827</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	99.135	184.816
Andre finansielle indtægter	<u>251.196</u>	<u>213.080</u>
	<u>350.331</u>	<u>397.896</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	18.333	68.732
Andre finansielle omkostninger	<u>452.529</u>	<u>472.610</u>
	<u>470.862</u>	<u>541.342</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill
Kostpris 1. januar 2016		<u>500.000</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		400.000
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>500.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>0</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygning-	Andre anlæg, drifts-
	er	materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	113.828.733	19.310.995
Tilgang i årets løb	<u>689.099</u>	<u>2.492.817</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>114.517.832</u>	<u>21.803.812</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	41.422.223	11.278.884
Årets afskrivninger	<u>2.607.788</u>	<u>2.518.516</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>44.030.011</u>	<u>13.797.400</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>70.487.821</u>	<u>8.006.412</u>

Noter til årsregnskabet

7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele	Andre tilgodehaven- der
Kostpris 1. januar 2016	2.105.703	961.012
Tilgang i årets løb	<u>162.214</u>	<u>4.000.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>2.267.917</u>	<u>4.961.012</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	894.247	0
Årets opskrivninger	<u>82.996</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>977.243</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	307.295	0
Årets nedskrivninger	<u>18.333</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>325.628</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>2.919.532</u>	<u>4.961.012</u>

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	6.779.162	6.248.691	531.836	3.589.509
Kreditinstitutter	<u>1.928.571</u>	<u>1.854.781</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>8.707.733</u>	<u>8.103.472</u>	<u>531.836</u>	<u>3.589.509</u>

9 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 3.873.379.

Noter til årsregnskabet

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 8.103.472, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 70.487.821.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er indlagt ejerpantebrev, t.kr. 5.000.000, med pant i ejendommen, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 70.487.821

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. 1.612.266.

Til sikkerhed for Ejerforeningen Lillerød Have er der tinglyst pant for kr. 50.000 i ejendommen.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Foreningens ledelse anser ingen for omfattet af oplysningskravet om nærtstående parter med bestemmende indflydelse, jr. ÅRL § 98 c, stk.1. Transaktioner med nærtstående parter omfatter alene direktørens og bestyrelsesmedlemmernes indkøb i brugsen på sædvanlige vilkår.

	2016	2015
	kr.	kr.
12 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-350.331	-397.896
Finansielle omkostninger	470.862	541.342
Af- og nedskrivninger	5.226.304	5.123.827
Skat af årets resultat	749.385	725.443
	<u>6.096.220</u>	<u>5.992.716</u>
13 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-837.426	942.502
Ændring i tilgodehavender	-3.289.549	-1.533.684
Ændring i leverandører m.v.	1.529.431	-1.856.088
	<u>-2.597.544</u>	<u>-2.447.270</u>