

Tune Brugsforening A.M.B.A.

Tune Center 4

4030 Tune

CVR nr. 70 53 97 13

Årsrapport 2015

(130. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 25/4 2016

Frede Kruse Christiansen
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance pr. 31. december	14
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	16
Noter til årsregnskabet	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Tune 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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 9. marts 2016

Direktion

Uddeler Bjarne Damgaard

Bestyrelse

Torben Weiss
formand

Lene Windig

Peter Buch Larsen

Ulla Vestergaard

Henrik Paaske Kjer

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tune Brugsforening A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 9. marts 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 34 71 30 22

John Nielsen
statsautoriseret revisor

Foreningsoplysninger

Foreningen	Tune Brugsforening A.M.B.A. Tune Center 4 4030 Tune Telefon: 46 13 80 01 CVR-nr.: 70 53 97 13 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Greve
Bogføring	COOP Koncernøkonomi
Bestyrelse	Torben Weiss, formand Lene Windig Peter Buch Larsen Ulla Vestergaard Henrik Paaske Kjer
Direktion	Uddeler Bjarne Damgaard
Revision	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Ellebjergervej 52, 2. 2450 København SV
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S

Foreningsoplysninger

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 25. april 2016, kl. 19.30, i Tune Hallen.

Dagsorden

1. Valg af ordstyrer og stemmetællere.
2. Bestyrelsens beretning og fremtidsplaner.
3. Godkendelse af årsrapport, herunder meddelelse om resultat-disponering.
4. Forslag fra bestyrelsen.
5. Indkomne forslag.
6. Valg til bestyrelse.
 - A. Valg af bestyrelsesmedlemmer:
På valg er: Lene Windig (villig til genvalg)
Peter Buch Larsen (villig til genvalg)
Henrik Kjer (villig til genvalg)
 - B. Valg af to suppleanter:
På valg er: Michael Kristiansen (villig til genvalg)
Valg af én ny suppleant.
7. Eventuelt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udvikling i året

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.149.374, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 19.293.792.

Bestyrelsen foreslår årets overskud overført til egenkapitalen.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Tune Brugsforening satte i 2015 rekord med en omsætning på kr. 57.984.073. Årets resultat er selvsagt mere end tilfredsstillende, og overgår selv vore forventninger efter skiftet til Super-Brugsen pr. 1. januar 2013.

Vi har i bestyrelsen aldrig været i tvivl om, at dette skifte var det helt rigtige, og dette er endnu engang blevet bekræftet. Successen skyldes naturligvis også den opbakning vi får fra kunderne og den loyalitet, de viser butikken. Der skal da derfor også lyde en kæmpe tak til vore kunder for den flotte opbakning. Det tyder på at flere og flere får øjnene op for, at det er muligt at handle lige så billigt i SuperBrugsen som i discountbutikkerne.

Der skal også lyde en kæmpe tak til uddeler og hele personalet for en meget stor indsats også i 2015. Der trækkes til tider meget store vekslers på alle, men man bliver altid mødt med et venligt smil og en kvik bemærkning. Coop tilbyder rigtig mange kurser for både personale og bestyrelse, og det benyttes heldigvis flittigt.

Succes forpligter, så vi skal ikke hvile på laurbærrerne men derimod gøre alt, hvad der står i vor magt for at gøre SuperBrugsen i Tune til et endnu mere attraktivt sted at gøre sine daglige indkøb i. Vi er i fuld gang med en opdatering af butikken, der betyder en kraftig udvidelse af grøntafdelingen. Slagterafdelingen bliver åben, så der er bedre kontakt mellem kunderne og personalet. Der er ligeledes ansat en slagtervend yderligere. Der bliver også frisket op på farverne i butikken, så vi endnu mere kommer til at ligne en rigtig SuperBrugsen.

Så der er nok at bruge overskuddet til, ligesom det giver os mulighed for stadig at være en stor del af lokalsamfundet, idet vi sponsorerer ret mange penge til lokale formål.

Bestyrelse og uddeler har store forventninger til 2016, og vi skal nok gøre, hvad der står i vor magt for at føre dem ud i livet, så vi kan tilbyde medlemmerne en endnu bedre indkøbs- og oplevelsesmulighed. Det er vigtigt, at der stadig i lokalsamfundet er mulighed for at gøre sine daglige indkøb.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Bestyrelse og direktion for Tune Brugsforening, Tune den 9. marts 2016.

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan foreningens udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	57.984	52.695	49.304	52.667	54.786
Bruttoresultat	11.430	9.456	9.654	9.251	10.281
Resultat før af- og nedskrivninger	3.464	1.707	1.511	1.296	2.005
Resultat før finansielle poster	1.549	-198	-345	-201	426
Årets resultat	1.149	-323	-330	-262	419
Balance					
Balancesum	41.850	40.908	41.102	40.736	42.382
Egenkapital	19.294	18.091	18.379	18.710	18.971
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	3.624	2.270	2.299	1.796	220
- investeringsaktivitet	-636	-1.486	-1.198	-2.467	-2.235
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-636	-1.486	-957	-2.461	-2.235
- finansieringsaktivitet	-754	-794	-797	-663	8.717
Nøgletal					
Overskudsgrad	2,7%	-0,4%	-0,7%	-0,4%	0,8%
Afkastningsgrad	3,7%	-0,5%	-0,8%	-0,5%	1,1%
Soliditetsgrad	46,1%	44,2%	44,7%	45,9%	44,8%
Forrentning af egenkapital	6,1%	-1,8%	-1,8%	-1,4%	2,2%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tune Brugsforening A.M.B.A. for 2015 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 bortset fra nedenstående om praksisændring vedrørende ejendom.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Ændring af anvendt regnskabspraksis

Ledelsen har foretaget en ændring af regnskabspraksis relateret til grunde og bygninger. Tidligere praksis har indeholdt en opskrivning af ejendommen foretaget ca. 1981 efter dagældende regelsæt. Denne opskrivning har hidtil korrekt været fastholdt under henvisning til §3 i bekendtgørelse om undtagelser fra lov om erhvervsdrivende virksomheders aflæggelse af årsregnskab m.v. I og med, at vi ønsker en regnskabsaflæggelse i fuld overensstemmelse med gældende årsregnskabslov ændres praksis således, at opskrivningen tilbageføres.

Sammenligningstal er tilrettet i overensstemmelse hermed.

Konsekvensen af praksisændringen er ganske lille idet den oprindelige opskrivning er regnskabsmæssigt fuldt afskrevet. Konsekvenserne er derfor som følger:

Ændringen af ejendomsværdi kr. 0, Ændring af primoegenkapital kr. 0, ændring af udskudt skat kr. 0. Der henvises iverdigt til note 3 "Grunde og bygninger" samt note 4 "Egenkapital".

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 rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-40 år	0-30 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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 effektivisere 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

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

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 og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger og forudbetaling til COOP Danmark A/S - opført under andre tilgodehavender - samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		57.984.073	52.694.743
Andre driftsindtægter		755.386	733.441
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-42.759.081	-39.238.636
Andre eksterne omkostninger		-4.550.173	-4.733.936
Bruttoresultat		11.430.205	9.455.612
Personaleomkostninger	1	-7.966.137	-7.748.260
Resultat før af- og nedskrivninger		3.464.068	1.707.352
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-1.914.759	-1.905.704
Resultat før finansielle poster		1.549.309	-198.352
Finansielle indtægter		214.842	235.085
Finansielle omkostninger		-353.221	-402.193
Resultat før skat		1.410.930	-365.460
Skat af årets resultat		-261.556	42.722
Årets resultat		1.149.374	-322.738
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.149.374	-322.738
		1.149.374	-322.738

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Grunde og bygninger		23.309.908	23.608.513
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>2.780.842</u>	<u>3.907.415</u>
		<u>26.090.750</u>	<u>27.515.928</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>579.235</u>	<u>433.088</u>
		<u>579.235</u>	<u>433.088</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>26.669.985</u>	<u>27.949.016</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.266.379</u>	<u>3.621.244</u>
		<u>3.266.379</u>	<u>3.621.244</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		123.013	121.870
Andre tilgodehavender		<u>6.276.181</u>	<u>3.437.733</u>
		<u>6.399.194</u>	<u>3.559.603</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>436.128</u>	<u>705.762</u>
		<u>436.128</u>	<u>705.762</u>
Likvide beholdninger		<u>5.078.188</u>	<u>5.072.402</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.179.889</u>	<u>12.959.011</u>
AKTIVER I ALT		<u>41.849.874</u>	<u>40.908.027</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		68.964	15.254
Overført resultat		19.224.828	18.075.454
Egenkapital i alt		19.293.792	18.090.708
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		1.026.846	765.290
Hensatte forpligtelser i alt		1.026.846	765.290
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
	5		
Gæld til realkreditinstitutter		8.731.733	9.563.012
Kreditinstitutter		4.430.506	4.430.099
		13.162.239	13.993.111
Kortfristede gældsforpligtelser			
	5		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		817.143	776.553
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.377.100	5.479.408
Anden gæld		2.172.754	1.767.718
Periodeafgrænsningsposter		0	35.239
		8.366.997	8.058.918
Gældsforpligtelser i alt		21.529.236	22.052.029
PASSIVER I ALT		41.849.874	40.908.027
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		1.149.374	-322.738
Reguleringer	8	2.314.694	2.030.090
Ændring i driftskapital	9	<u>257.276</u>	<u>566.485</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.721.344	2.273.837
Renteindbetalinger og lignende		214.842	235.085
Renteudbetalinger og lignende		<u>-312.456</u>	<u>-350.756</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		3.623.730	2.158.166
Betalt selskabsskat		<u>0</u>	<u>112.000</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>3.623.730</u>	<u>2.270.166</u>
Køb af materielle og finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-635.729</u>	<u>-1.485.696</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-635.729</u>	<u>-1.485.696</u>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-748.370	-736.703
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-59.592	-71.838
Medlemskapital		<u>53.710</u>	<u>15.039</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-754.252</u>	<u>-793.502</u>
Ændring i likvider		<u>2.233.749</u>	<u>-9.032</u>
Likvide beholdninger		7.995.917	7.675.701
Værdipapirer		<u>705.762</u>	<u>1.067.500</u>
Likvider 1. januar		8.701.679	8.743.201
Kursregulering omsætningsværdipapirer		<u>-23.084</u>	<u>-32.490</u>
Likvider 31. december		<u><u>10.912.344</u></u>	<u><u>8.701.679</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger og værdipapirer		5.514.316	5.778.164
Forudbetaling til COOP Danmark A/S		<u>5.398.028</u>	<u>2.923.515</u>
Likvider 31. december		<u><u>10.912.344</u></u>	<u><u>8.701.679</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.917.876	6.676.556
Pensionsforsikringer	180.596	185.203
Andre omkostninger til social sikring	548.001	573.952
Andre personaleomkostninger	319.664	312.549
	<u>7.966.137</u>	<u>7.748.260</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>21</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.914.759</u>	<u>1.905.704</u>
	<u>1.914.759</u>	<u>1.905.704</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	429.929	421.472
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.484.830</u>	<u>1.484.232</u>
	<u>1.914.759</u>	<u>1.905.704</u>

Noter til årsregnskabet

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	25.227.961	10.767.511
Tilgang i årets løb	131.325	358.257
Afgang i årets løb	0	-41.110
	<u>25.359.286</u>	<u>11.084.658</u>
Kostpris 31. december 2015		
Opskrivninger 1. januar 2015	1.939.608	0
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	-1.939.608	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	3.559.056	6.860.096
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	-1.939.608	0
Årets afskrivninger	429.930	1.484.830
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-41.110
	<u>2.049.378</u>	<u>8.303.816</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>23.309.908</u>	<u>2.780.842</u>

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	15.254	1.483.800	16.591.654	18.090.708
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	0	-1.483.800	1.483.800	0
	15.254	0	18.075.454	18.090.708
Kontant kapitalforhøjelse	53.710	0	0	53.710
Årets resultat	0	0	1.149.374	1.149.374
Egenkapital 31. december 2015	68.964	0	19.224.828	19.293.792

Selskabskapitalen, som består af medlemmernes kontante indbetalinger til medlemssystemet, har udviklet sig således:

	2015	2014	2013
	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	15.254	215	0
Tilgang i året	53.710	15.039	215
Afgang i året	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	68.964	15.254	215

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	10.279.565	9.548.876	817.143	5.610.341
Kreditinstitutter	4.490.099	4.430.506	0	0
	14.769.664	13.979.382	817.143	5.610.341

Noter til årsregnskabet

6 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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.

Ejerpantebrev stort kr. 750.000 ikke aflyst er i foreningens besiddelse.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør ca. kr. 1.159.681.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 9.548.876, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 23.909.908. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 2.780.842, skønnes kr. 300.000 at være omfattet af pantsætningen, i henhold til reglerne om tilbehørspant.

Til sikkerhed for mellemværende med COOP Danmark A/S har foreningen givet transport i det indestående, foreningen til enhver tid måtte have hos FDB i form af ansvarlig lånekapital og andelskapital med tillæg af renter, i alt kr. 500.200.

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-214.842	-235.085
Finansielle omkostninger	353.221	402.193
Af- og nedskrivninger	1.914.759	1.905.704
Skat af årets resultat	261.556	-42.722
	<u>2.314.694</u>	<u>2.030.090</u>
9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	354.865	-391.448
Ændring i tilgodehavender	-365.078	12.201
Ændring i leverandører m.v.	267.489	945.732
	<u>257.276</u>	<u>566.485</u>