

Tune Brugsforening A.M.B.A.

Tune Center 4

4030 Tune

CVR nr. 70 53 97 13

Årsrapport 2016

(131. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på foreningens ordinære
generalforsamling den 24/4 2017

Frede Kruse Kristiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
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 2016 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 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.

Tune, den 15. marts 2017

Direktion

Uddeler Bjarne Damgaard

Bestyrelse

Torben Weiss
formand

Lene Windig

Peter Buch Larsen

Ulla Vestergaard

Henrik Paaske Kjer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tune 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 15. marts 2017

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

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	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Knud Højgaards Vej 9 2860 Søborg
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 24. april 2017, kl. 19.30, i Tune Hallen. Dagsorden 1. Valg af ordstyrer og stemmetællere. 2. Bestyrelsens beretning og fremtidsplaner. 3. Godkendelse af årsrapport, herunder bestyrelsens meddelelse om resultatdisponering. 4. Forslag fra bestyrelsen. 5. Indkomne forslag. 6. Valg til bestyrelse. A. Valg af formand: På valg er: Torben Weiss B. Valg til bestyrelsesmedlem: På valg er: Ulla Vestergaard. B. Valg af to suppleanter: På valg er: Michael Kristiansen Michael Bruun 7 Eventuelt.

Hoved- og nøgletal

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Nettoomsætning	60.914	57.984	52.695	49.304	52.667
Bruttoresultat	11.781	11.430	9.456	9.654	9.251
Resultat før af- og nedskrivninger	3.186	3.464	1.707	1.511	1.296
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	1.773	1.549	-198	-345	-201
Årets resultat	1.171	1.149	-323	-330	-262
Balance					
Balancesum	42.993	41.850	40.908	41.102	40.736
Egenkapital	20.490	19.294	18.091	18.379	18.710
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	4.214	3.624	2.270	2.299	1.796
- investeringsaktivitet	-2.163	-636	-1.486	-1.198	-2.467
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-2.115	-490	-1.486	-957	-2.461
- finansieringsaktivitet	-750	-754	-794	-797	-663
Nøgletal					
Overskudsgrad	2,9%	2,7%	-0,4%	-0,7%	-0,4%
Afkastningsgrad	4,2%	3,7%	-0,5%	-0,8%	-0,5%
Soliditetsgrad	47,7%	46,1%	44,2%	44,7%	45,9%
Forrentning af egenkapital	5,9%	6,1%	-1,8%	-1,8%	-1,4%

Hoved- og nøgletalsoversigt

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

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Foreningens hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 1.171.373, og foreningens balance pr. 31 December 2016 udviser en egenkapital på kr. 20.489.603.

Bestyrelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Vores omsætning rundede i året 60 mio kr. ex. moms hvilket skyldes en stor indsats fra uddeler og personale samt ikke mindst vores mange gode kunder. Vi tror på, at vores koncept er rigtigt for os og vores kunder og der arbejdes dagligt med at forbedre kundeoplevelsen i Tune Brugsforening.

Året blev også præget af vores ombygning, som betyder, at vi er helt med fremme i forhold til hvordan SuperBrugskædens koncept er for nuværende.

Bestyrelse og uddeler forventer, at vi også de kommende år kan præstere gode resultater til gavn for vores medlemmer og kunder.

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 Tune 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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Andre tilgodehavender måles 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.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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%.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		60.914.469	57.984.073
Andre driftsindtægter		827.474	755.386
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-44.802.762	-42.759.081
Andre eksterne omkostninger		<u>-5.157.938</u>	<u>-4.550.173</u>
Bruttoresultat		11.781.243	11.430.205
Personaleomkostninger	1	<u>-8.595.718</u>	<u>-7.966.137</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.185.525	3.464.068
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.412.171</u>	<u>-1.914.759</u>
Resultat før finansielle poster		1.773.354	1.549.309
Finansielle indtægter		217.444	214.842
Finansielle omkostninger		<u>-488.534</u>	<u>-353.221</u>
Resultat før skat		1.502.264	1.410.930
Skat af årets resultat		<u>-330.891</u>	<u>-261.556</u>
Resultat af fortsættende aktiviteter		1.171.373	1.149.374
Årets resultat		<u>1.171.373</u>	<u>1.149.374</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.171.373</u>	<u>1.149.374</u>
		<u>1.171.373</u>	<u>1.149.374</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Grunde og bygninger		23.094.473	23.309.908
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>3.699.513</u>	<u>2.780.842</u>
		<u>26.793.986</u>	<u>26.090.750</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>450.535</u>	<u>579.235</u>
		450.535	579.235
Anlægsaktiver i alt		<u>27.244.521</u>	<u>26.669.985</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.020.144</u>	<u>3.266.379</u>
		<u>3.020.144</u>	<u>3.266.379</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		148.770	123.013
Andre tilgodehavender		7.267.665	6.276.181
Selskabsskat		<u>250.886</u>	<u>0</u>
		<u>7.667.321</u>	<u>6.399.194</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>323.179</u>	<u>436.128</u>
		<u>323.179</u>	<u>436.128</u>
Likvide beholdninger og værdipapirer		<u>4.737.625</u>	<u>5.078.188</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.748.269</u>	<u>15.179.889</u>
AKTIVER I ALT		<u>42.992.790</u>	<u>41.849.874</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		93.402	68.964
Overført resultat		<u>20.396.201</u>	<u>19.224.828</u>
Egenkapital i alt		<u>20.489.603</u>	<u>19.293.792</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>1.357.737</u>	<u>1.026.846</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.357.737</u>	<u>1.026.846</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	4	7.998.316	8.731.733
Kreditinstitutter		<u>4.415.317</u>	<u>4.430.506</u>
		<u>12.413.633</u>	<u>13.162.239</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	807.599	817.143
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.549.324	5.377.100
Anden gæld		<u>2.374.894</u>	<u>2.172.754</u>
		<u>8.731.817</u>	<u>8.366.997</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>21.145.450</u>	<u>21.529.236</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>42.992.790</u>	<u>41.849.874</u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	68.964	19.224.828	19.293.792
Kontant kapitalforhøjelse	24.438	0	24.438
Årets resultat	0	1.171.373	1.171.373
Egenkapital 31. december 2016	93.402	20.396.201	20.489.603

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat		1.171.373	1.149.374
Reguleringer	7	2.014.152	2.314.694
Ændring i driftskapital	8	<u>1.367.278</u>	<u>257.276</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.552.803	3.721.344
Renteindbetalinger og lignende		217.444	214.842
Renteudbetalinger og lignende		<u>-305.607</u>	<u>-312.456</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		4.464.640	3.623.730
Betalt selskabsskat		<u>-250.886</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		4.213.754	3.623.730
Køb af materielle og finansielle anlægsaktiver		-2.115.407	-489.582
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		<u>-47.792</u>	<u>-146.147</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-2.163.199	-635.729
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-759.313	-748.370
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-15.189	-59.592
Medlemskapital		<u>24.438</u>	<u>53.710</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-750.064	-754.252
Ændring i likvider		<u>1.300.491</u>	<u>2.233.749</u>
Likvide beholdninger og værdipapirer		10.476.216	7.995.917
Værdipapirer		<u>436.128</u>	<u>705.762</u>
Likvider 1. januar		10.912.344	8.701.679
Kursregulering omsætningsværdipapirer		<u>-9.927</u>	<u>-23.084</u>
Likvider 31. december		<u>12.202.908</u>	<u>10.912.344</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger og værdipapirer		5.060.804	5.514.316
Forudbetalt hos COOP Danmark A/S		<u>7.142.104</u>	<u>5.398.028</u>
Likvider 31. december		<u>12.202.908</u>	<u>10.912.344</u>

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.441.829	6.917.876
Pensionsforsikringer	181.532	180.596
Andre omkostninger til social sikring	644.718	548.001
Andre personaleomkostninger	327.639	319.664
	<u>8.595.718</u>	<u>7.966.137</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>20</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>1.412.171</u>	<u>1.914.759</u>
	<u>1.412.171</u>	<u>1.914.759</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	455.359	429.929
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>956.812</u>	<u>1.484.830</u>
	<u>1.412.171</u>	<u>1.914.759</u>

Noter til årsregnskabet

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	25.359.286	11.084.658
Tilgang i årets løb	239.924	1.875.483
Afgang i årets løb	0	-570.064
	<u>25.599.210</u>	<u>12.390.077</u>
Kostpris 31. december 2016		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	2.049.378	8.303.816
Årets afskrivninger	455.359	956.812
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-570.064
	<u>2.504.737</u>	<u>8.690.564</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		
	<u>2.504.737</u>	<u>8.690.564</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>23.094.473</u>	<u>3.699.513</u>

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	9.548.876	8.805.915	807.599	4.808.089
Kreditinstitutter	4.430.506	4.415.317	0	0
	<u>13.979.382</u>	<u>13.221.232</u>	<u>807.599</u>	<u>4.808.089</u>

Noter til årsregnskabet

5 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.

Foreningen er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør ca. kr. 1.218.053.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 8.805.915, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 23.094.473. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 3.699.513, skønnes t.kr. 250.000 at være omfattet af pantsætningen.

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. 346.000.

	2016	2015
	kr.	kr.
7 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-217.444	-214.842
Finansielle omkostninger	488.534	353.221
Af- og nedskrivninger	1.412.171	1.914.759
Skat af årets resultat	330.891	261.556
	<u>2.014.152</u>	<u>2.314.694</u>
8 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	246.235	354.865
Ændring i tilgodehavender	726.835	-365.078
Ændring i leverandører m.v.	394.208	267.489
	<u>1.367.278</u>	<u>257.276</u>