

**Detail Nord A/S**

**Godthåbsvej 12**

**9230 Svenstrup J**

CVR nr. 33 74 57 45

**Årsrapport 2016**

(6. regnskabsår)

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

---

Henrik Ramlov  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsregnskabet	15

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Detail Nord A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets 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.

Svenstrup, den 25. april 2017

### Direktion

Henrik Gade Johansen  
direktør

### Bestyrelse

Lars Bang Jensen  
formand

Henrik Gade Johansen

Henrik Stenbro Ramlov

Palle Strande

Morten Melin

Flemming Dalgaard

Troels Laursen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til kapitalejerne i Detail Nord A/S*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Detail Nord A/S 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets 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 selskabet 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 selskabets 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 selskabet, 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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.

Holstebro, den 25. april 2017

## RSM Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Detail Nord A/S Godthåbsvej 12 9230 Svenstrup J  E-mail: 07287@coop.dk  CVR-nr.: 33 74 57 45 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 10. maj 2011 Hjemsted: Aalborg
<b>Bogføring</b>	COOP Koncernøkonomi
<b>Bestyrelse</b>	Lars Bang Jensen, formand Henrik Gade Johansen Henrik Stenbro Ramlov Palle Strande Morten Melin Flemming Dalgaard Troels Laursen
<b>Direktion</b>	Henrik Gade Johansen, direktør
<b>Revision</b>	RSM Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Sletten 45 7500 Holstebro
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Bank A/S

## Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets 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>					
<b>Resultat</b>					
Nettoomsætning	14.369	14.308	13.398	13.024	8.761
Bruttoresultat	2.287	2.291	1.978	1.931	517
Resultat før af- og nedskrivninger	511	511	235	106	-1.222
Resultat før finansielle poster	266	237	-127	-256	-2.715
Resultat af finansielle poster	-53	-84	-125	1.681	-58
Årets resultat	213	152	-253	1.425	-2.774
<b>Balance</b>					
Balancesum	2.278	2.338	2.632	3.575	3.822
Egenkapital	-640	-853	-967	-724	-2.177
<b>Nøgletal</b>					
Bruttomargin	15,9%	16,0%	14,8%	14,8%	5,9%
Overskudsgrad	1,9%	1,7%	-0,9%	-2,0%	-31,0%
Soliditetsgrad	-28,1%	-36,5%	-36,7%	-20,3%	-57,0%
Forrentning af egenkapital	-28,5%	-16,7%	29,9%	-98,2%	330,2%

### Hoved- og nøgletalsoversigt

Forklaring af nøgletal:

Bruttomargin

$\text{Bruttoresultat} \times 100 / \text{Nettoomsætning}$

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**

Selskabets hovedaktivitet er detailhandel med dagligvarer.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Detail Nord A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

### Ændring af anvendt regnskabspraksis

Selskabet har ændret regnskabspraksis på følgende områder:

Selskabet har implementeret ændringerne til årsregnskabsloven, jf. lov nr. 738 om ændring af årsregnskabsloven mv. af 1. juni 2015. Dette omfatter nye og ændrede oplysnings- og præsentationskrav samt ændringer i indregnings-, målings- og klassifikationsbestemmelser. Ændringer til bestemmelserne for indregning og måling samt klassifikation er følgende:

Revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver.

Restværdier for materielle anlægsaktiver med begrænset brugstid er hidtil fastsat på aktivets anskaffelsestidspunkt. Der skal fremover foretages en årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. I overensstemmelse med overgangsbekendtgørelsens § 4 revurderes restværdien af materielle anlægsaktiver første gang i 2016 som en ændring i anvendt regnskabspraksis. Der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal. Den ændrede regnskabspraksis indebærer ingen påvirkning af årets resultat for 2016 eller egenkapitalen og balancesummen pr. 31. december 2016.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer 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

Materielle anlægsaktiver 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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

### 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 effektivere 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 beskætningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		14.369.120	14.308.360
Andre driftsindtægter		93.612	49.403
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-10.534.364	-10.548.274
Andre eksterne omkostninger		<u>-1.641.147</u>	<u>-1.518.649</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>2.287.221</b>	<b>2.290.840</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.775.760</u>	<u>-1.779.478</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>511.461</b>	<b>511.362</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-245.113</u>	<u>-274.606</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>266.348</b>	<b>236.756</b>
Finansielle indtægter		5.392	6.730
Finansielle omkostninger		<u>-58.748</u>	<u>-91.110</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>212.992</b>	<b>152.376</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>212.992</u></b>	<b><u>152.376</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>212.992</u>	<u>152.376</u>
		<b><u>212.992</u></b>	<b><u>152.376</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		541.982	680.290
Indretning af lejede lokaler		73.768	87.600
		<u>615.750</u>	<u>767.890</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	35.638	28.484
		<u>35.638</u>	<u>28.484</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>651.388</b></u>	<u><b>796.374</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		805.184	874.098
		<u>805.184</u>	<u>874.098</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		146.887	168.890
Andre tilgodehavender		316.681	394.265
		<u>463.568</u>	<u>563.155</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>357.824</u>	<u>104.650</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.626.576</b></u>	<u><b>1.541.903</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u><b>2.277.964</b></u></u>	<u><u><b>2.338.277</b></u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Selskabskapital		600.000	600.000
Overført resultat		<u>-1.239.552</u>	<u>-1.452.542</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>-639.552</u></b>	<b><u>-852.542</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter	5	<u>1.500.000</u>	<u>2.200.000</u>
		<u>1.500.000</u>	<u>2.200.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	500.000	300.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		542.184	302.588
Anden gæld		375.332	381.536
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>6.695</u>
		<u>1.417.516</u>	<u>990.819</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.917.516</u></b>	<b><u>3.190.819</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>2.277.964</u></b>	<b><u>2.338.277</u></b>
Eventualposter mv.	6		

**Egenkapitaloppørelse**

	Selskapskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	600.000	-1.452.544	-852.544
Årets resultat	<u>0</u>	<u>212.992</u>	<u>212.992</u>
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b><u><u>600.000</u></u></b>	<b><u><u>-1.239.552</u></u></b>	<b><u><u>-639.552</u></u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.530.536	1.567.786
Pensionsforsikringer	106.655	96.499
Andre omkostninger til social sikring	82.410	69.292
Andre personaleomkostninger	56.159	45.901
	<u>1.775.760</u>	<u>1.779.478</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>245.113</u>	<u>274.606</u>
	<u><b>245.113</b></u>	<u><b>274.606</b></u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	231.281	260.775
Indretning af lejede lokaler	<u>13.832</u>	<u>13.831</u>
	<u><b>245.113</b></u>	<u><b>274.606</b></u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2016	1.447.641	138.315
Tilgang i årets løb	<u>92.975</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.540.616</u>	<u>138.315</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	767.353	50.715
Årets afskrivninger	<u>231.281</u>	<u>13.832</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>998.634</u>	<u>64.547</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<u><b>541.982</b></u>	<u><b>73.768</b></u>

## Noter til årsregnskabet

### 4 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. januar 2016	28.484
Tilgang i årets løb	<u>7.154</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>35.638</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u><u>35.638</u></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.

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2016	31. december 2016	næste år	efter 5 år
Kreditinstitutter	<u>2.500.000</u>	<u>2.000.000</u>	<u>500.000</u>	<u>0</u>
	<b><u><u>2.500.000</u></u></b>	<b><u><u>2.000.000</u></u></b>	<b><u><u>500.000</u></u></b>	<b><u><u>0</u></u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er fællesregistreret med øvrige brugsforeninger vedrørende moms, energifgifter og kilde-skat. Selskabet hæfter sammen med øvrige fællesregistrerede foreninger solidarisk for de indgåede forpligtelser.

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

Selskabet er medlem af Brugsforeningernes Låneforening og hæfter for låneforeningens forpligtelser proratorisk i forhold til omsætningen. Den maksimale hæftelse udgør kr. 286.932.

Selskabet har en udskudt skat skatteaktiv på kr. 286.076, som ikke er indregnet i årsregnskabet.

### Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 56 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.774, i alt kr. 99.344.