

Årsmelding 2011



www.coop.no/ _____

Styrets årsberetning 2011

Coop Vestviken BA

VIRKSOMHETENS ART

Coop Vestviken er en detaljhandelsbedrift som omsetter dagligvarer, klær og byggevarer. I tillegg driver Coop Vestviken med eiendomsvirksomhet. Coop Vestviken har virksomhet i Bærum, Oslo (Røa), Asker, Hurum, Røyken, Øvre Eiker, Modum, Hol, Lier, Vang, Sør Aurdal og Ringerike. Coop Vestvikens omsetning har hatt en ubetydelig økning i forhold til 2010. I denne forbindelse må det tas i betraktning at Coop Mega Geilo har vært stengt for oppussing i perioden. I markedet er det spesielt Mega som har det vanskelig. Vi har derfor en noe lavere utviklingen enn markedet.

FORTSATT DRIFT

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning av fortsatt drift.

Årsberetning og regnskap gir et rettviseende bilde av lagets drift og status pr. 31.12.2011.

ARBEIDSMILJØ OG PERSONALE

Totalt 425 personer har arbeidet i Coop Vestviken i 2011 hvorav 90 på heltid; totalt 152 (150) årsverk. Det er registrert 3014 (1819) fraværskdager som utgjør ca. 7,1 % (4,4 %). Av dette er 53 % langtidssykemeldinger. Landsgjennomsnittet er på 7,7 %. Økningen er knyttet til noen få avdelinger.

Samarbeids- og arbeidsmiljøutvalget har hatt jevnlig møter og det utarbeides egen årsmelding for utvalget. Arbeidsmiljøet er godt og samarbeidet med de ansatte har vært konstruktivt og bidratt positivt til driften. Det er arrangert kurs for verneombud. Personalet deltar i eksterne kurs beregnet på videreutdanning og dyktiggjøring i nåværende jobb. Coop Vestviken er IA - bedrift (Inkluderende arbeidsliv). Det er utviklet et nytt HMS system i 2011.

MILJØRAPPORTERING

Coop Vestviken har deltatt aktivt i Coop Norges miljøsatsing. Vi har innført avfallsordninger der dette er mulig. Det er igangsatt eget prosjekt for energisparing. Coop fører tilgjengelige miljøvennlige varer i sortimentet og mottar div. varer som lyspærer og småelektrisk i retur fra forbrukerne. Coop Vestvikens virksomhet forurenses i meget liten grad det ytre miljø.

VALG I BUTIKK

For tredje gang ble det gjennomført valg i butikk for Coop Vestviken i 2011. Oppslutningen var noe variabel i de forskjellige butikkene og lå på samme nivå som året før. Totalt ble det avgitt 1285 stemmer. For valgene vil i 2012 foreta en offensiv satsing for å engasjere også tillitsvalgte.

REGIONSMODELL

Regionmodellen innebærer at det i forkant av representantskapsmøte arrangeres et regionmøte der også varamedlemmene deltar. Måten å gjennomføre møtene på har variert noe og erfaringene brukes til å gjøre opplegget bedre.

LIKESTILLINGSRAPPORTERING

Kravet til likestilling er tilfredsstillende ivaretatt i Coop Vestviken. 3 av 7 medlemmer i styret er kvinner 12 av 20 butikksjefer er kvinner.

FREMTIDIG UTVIKLING

Arbeidet fremover vil bli preget av utvikling av driften i nåværende butikker. Vi er fortsatt på utkikk etter muligheter for å etablere oss i Asker. Coop Prix Lommedalen vil åpne i februar 2012. Det arbeides med ny lokalisering av Coop Prix i Sætre og kan gjenåpne i 2012. Fusjonsprosessen med Coop Østafjells ligger på is i 2012. Ved årsskiftet er det solgt 12 enheter av de 16 leilighetene vi bygget på Vestfossen.

Styret har forhåndsgarantert kjøpebonus på 3 % for 2012.

RESULTAT, INVESTERINGER, FINANSIERING OG LIKVIDITET

Omsetningen i Coop Vestviken økte fra 626 millioner kroner i 2010 til 652 millioner kroner i 2011.

Årets resultat ble på 25,7 millioner kroner før skatt. Kjøpeutbytte og bonus fra samarbeidspartnere utbetales med ca. 16,8 millioner kroner.

Utleiesituasjonen for leiligheter har vært stabil.

Bruttofortjenesten er bedret med 0,3 prosentpoeng siste år.

Personalkostnadene er på samme nivå som året før. Arbeidsmarkedssituasjonen i vårt marked er stramt og dette medfører stort press i enkelte avdelinger.

Resultatet etter skatt ble på 21,1 millioner kroner. Coop Vestviken betaler 4,6 millioner kroner i skatt. Finansresultatet er redusert fra kroner 2,7 millioner kroner til 2,5 millioner kroner.

I 2011 ble det videreført vesentlig vedlikehold. Ombygningen på Geilo ble meget omfattende men resultatet ble også meget tilfredsstillende. Omsetningsutviklingen er foreløpig svak. Kostnadene ble store. Butikken i Lommedalen ble påbegynt etter brannen i 2011 og åpner på nytt i februar 2012.

Totalkapitalen var ved utgangen av året 359 millioner kroner. Egenkapitalen pr. 31.12.2011 er 218 millioner kroner tilsvarende 60,8 %.

Antall medlemmer pr. 31.12.2009 er 29.291. Dette er en netto økning på 755 d.v.s. 2,6 %. Medlemskjøpet til egne og andre lags medlemmer var på 59,8 %. Til egne medlemmer økte salget til 404 millioner kroner i 2011 og er nå på ca. 52,9 %.

Vi viser for øvrig til notene.

ÅRSRESULTAT OG DISPONERING

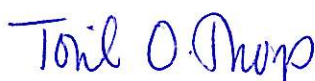
Styret foreslår følgende disponering av årsresultatet i Coop Vestviken BA:

Årsresultat etter skatt:	21.102.889
Avsatt til kjøpeutbytte:	10.767.674
Avsatt til fri egenkapital:	10.335.215
Avsatt til utbyttefond:	0

Bekkestua 31.12.2011 / 2.2.2011



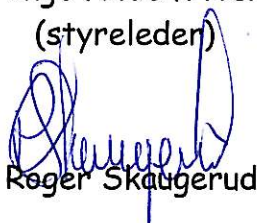
Inge Hilde Kitterød
(styreleder)



Toril Opsal Thorp
(nestleder)




Arthur Kjærstad



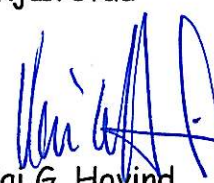
Roger Skaugerud



Merethe Antonse



Per Antonse



Kai G. Hovind


Njål Stokkenes (adm. direktør)

Resultatregnskap

Coop Vestviken SA

	note	2011	%	2010	%
Driftsinntekter og driftskostnader					
Salgsinntekter		652 128 563	100	626 434 249	100
Varekostnad	7	<u>519 483 734</u>	79,7	<u>500 923 873</u>	80,0
Bruttofortjeneste		<u>132 644 829</u>	20,3	<u>125 510 376</u>	20,0
Årsbonus og årsrabatter		4 993 718	0,8	4 164 979	0,7
Leieinntekter		15 501 988	2,4	12 839 454	2,0
Andre inntekter	2	<u>3 722 080</u>	0,6	<u>8 981 013</u>	1,4
Netto driftsinntekter		<u>156 862 616</u>	24,1	<u>151 495 822</u>	24,2
Lønn, feriepenger, honorarer		63 295 302	9,7	60 995 221	9,7
Andre personalkostnader		<u>9 006 249</u>	1,4	<u>8 429 000</u>	1,3
Sum personalkostnader	3	<u>72 301 551</u>	11,1	<u>69 424 221</u>	11,1
Ordinære avskrivninger	4	15 363 634	2,4	10 967 699	1,8
Nedskrivning av driftsmidler	4	0	0,0	0	0,0
Husleie, lys, brensel		14 738 113	2,3	16 807 866	2,7
Butikk- og adm.kostnader	3, 9	<u>31 216 472</u>	4,8	<u>31 642 047</u>	5,1
Sum andre driftskostnader		<u>61 318 219</u>	9,4	<u>59 417 612</u>	9,5
Sum driftskostnader		<u>133 619 770</u>	20,5	<u>128 841 833</u>	20,6
Driftsresultat		<u>23 242 846</u>	3,6	<u>22 653 989</u>	3,6
Finansinntekter og finanskostnader					
Finansinntekter		4 132 717	0,6	4 369 002	0,7
Finanskostnader		<u>1 655 740</u>	0,3	<u>1 608 635</u>	0,3
Resultat av finansposter		<u>2 476 977</u>	0,4	<u>2 760 367</u>	0,4
Ordinært resultat før skattekostnad		25 719 824	3,9	25 414 356	4,1
Skattekostnad på ordinært resultat	13	<u>4 616 935</u>	0,7	<u>5 174 746</u>	0,8
Årsoverskudd		<u>21 102 889</u>	3,2	<u>20 239 610</u>	3,2
Overføringer					
Avsatt til kjøpeutbyttefond		0	0,0	5 000 000	0,8
Avsatt til fri egenkapital		10 335 215	1,6	4 757 297	0,8
Avsatt til kjøpeutbytte		<u>10 767 674</u>	1,7	<u>10 482 313</u>	1,7
Sum disponert		<u>21 102 889</u>	3,2	<u>20 239 610</u>	3,2

Balanse

Coop Vestviken SA

	note	2011	%	2010	%
EIENDELER					
Anleggsmidler					
Immaterielle eiendeler					
Utsatt skattefordel	13	<u>8 675 185</u>	2,4	<u>7 611 036</u>	2,0
Sum immaterielle eiendeler		<u>8 675 185</u>		<u>7 611 036</u>	
Varige driftsmidler					
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4	146 272 414	40,7	162 905 780	43,3
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 12	<u>16 842 045</u>	4,7	<u>17 815 240</u>	4,7
Sum varige driftsmidler		<u>163 114 459</u>	45,4	<u>180 721 020</u>	48,1
Finansielle driftsmidler					
Andelsinnskudd i NKL		16 396 910	4,6	16 396 910	4,4
Investeringer i datterselskap	5	10 006 000		10 006 000	
Lån til selskap i samme konsern	5	233 527	0,1		0,0
Investeringer i aksjer og andeler	6	2 267 633	0,6	2 152 795	0,6
Andre langsiktige fordringer	9	<u>7 193 203</u>	2,0	<u>3 503 848</u>	0,9
Sum finansielle anleggsmidler		<u>36 097 273</u>	10,0	<u>32 059 553</u>	8,5
Sum anleggsmidler		<u>207 886 917</u>	57,8	<u>220 391 609</u>	58,6
Omløpsmidler					
Lager av varer av annen beholdning	7, 12	<u>26 036 670</u>	7,2	<u>23 748 147</u>	6,3
Fordringer					
Kundefordringer	8, 12	2 753 304	0,8	2 261 908	0,6
Andre fordringer	9	<u>5 621 882</u>	1,6	<u>8 623 626</u>	2,3
Sum fordringer		<u>8 375 186</u>	2,3	<u>10 885 534</u>	2,9
Investeringer					
Bankinnskudd, kontanter og lignende					
Innskudd NKL		76 729 038	21,3	74 200 912	19,7
Kasse, bank	10	<u>40 405 484</u>	11,2	<u>46 693 963</u>	12,4
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>117 134 523</u>	32,6	<u>120 894 875</u>	32,2
Sum omløpsmidler		<u>151 546 378</u>	42,2	<u>155 528 556</u>	41,4
SUM EIENDLER		<u>359 433 295</u>	100	<u>375 920 165</u>	100

Balanse

Coop Vestviken SA

	note	2011	%	2010	%
EGENKAPITAL OG GJELD					
Innskutt egenkapital					
Medlemmenes ansvarsskudd		8 612 997	2,4	8 335 348	2,2
Sum innskutt egenkapital		<u>8 612 997</u>		<u>8 335 348</u>	
Opptjent egenkapital					
Felleseid egenkapital		2 577 186	0,7	2 577 186	0,7
Reservefond		91 256 243	25,4	91 256 243	24,3
Kjøpeutbyttefond		35 000 000	9,7	35 000 000	9,3
Disposisjonsfond		81 158 379	22,6	70 823 165	18,8
Sum opptjent egenkapital		<u>209 991 808</u>	58,4	<u>199 656 594</u>	53,1
Sum egenkapital	11	<u>218 604 806</u>	60,8	<u>207 991 942</u>	55,3
Gjeld					
Avsetning for forpliktelser					
Pensjonsforpliktelser	3	7 307 298	2,0	7 812 986	2,1
Sum avsetning for forpliktelser		<u>7 307 298</u>		<u>7 812 986</u>	
Annen langsiktig gjeld					
Medlemsinnskudd	12	87 398 820	24,3	88 499 136	23,5
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	0,0	0	0,0
Øvrig langsiktig gjeld		639 454	0,2	607 692	0,2
Sum annen langsiktig gjeld		<u>88 038 274</u>	24,5	<u>89 106 828</u>	23,7
Kortsiktig gjeld					
Leverandørgjeld NKL		-360 300	-0,1	25 473 659	6,8
Leverandørgjeld andre		12 659 789	3,5	4 816 910	1,3
Betalbar skatt	13	5 494 796	1,5	3 302 434	0,9
Skyldig offentlige avgifter		5 828 655	1,6	9 616 450	2,6
Skyldig kjøpeutbytte		12 725 207	3,5	12 164 292	3,2
Annen kortsiktig gjeld		9 134 770	2,5	15 634 664	4,2
Sum kortsiktig gjeld		<u>45 482 917</u>	12,7	<u>71 008 409</u>	18,9
Sum gjeld		<u>140 828 489</u>	39,2	<u>167 928 223</u>	44,7
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>359 433 295</u>	100	<u>375 920 166</u>	100

Pantstilleser

13 87 398 820

88 499 136

Tore O. Thorsen
Arthur Gustafsen
Inge Valde Kittred
Heide Andersen

Kontantstrømanalyse

Coop Vestviken SA

	note	2011	2010
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter			
Resultat før skattekostnad		25 719 824	25 414 356
- Gevinst ved salg av anleggsmidler		93 000	-4 546 936
+ Ordinære avskrivninger		15 363 634	10 967 699
+ Nedskrivninger			0
- Kjøpeutbytte		-10 767 674	-10 482 313
- Betalbar skatt		-4 616 935	-5 174 746
+ Endring i lager, debitorer og kreditorer		-20 770 998	5 053 107
+ Endring i andre tidsavgrensingsposter		-10 025 387	7 810 448
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		<u>-5 004 537</u>	<u>29 041 615</u>
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
- Investeringer i varige driftsmidler		-7 377 072	-64 111 255
+ Salg av varige driftsmidler		93 000	20 460 774
+ Endring i andre investeringer		9 319 162	21 397 303
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		<u>2 035 090</u>	<u>-22 253 178</u>
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
+ Opptak av ny gjeld		0	0
- Nedbetaling av gammel gjeld		31 762	0
+/- Endring i ansvarskapital		277 649	388 265
+/- Endring i låneinnskudd fra medlemmene		-1 100 316	3 650 497
- Medlemsrabatt		0	0
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		<u>-790 905</u>	<u>4 038 762</u>
Netto endring i likvider gjennom året		-3 760 352	10 827 199
+ Likviditetsbeholdning pr. 01.01.		<u>120 894 875</u>	<u>110 067 677</u>
= Likviditetsbeholdning pr. 31.12.		<u><u>117 134 523</u></u>	<u><u>120 894 876</u></u>

Noter

Coop Vestviken SA

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger.

Avskrivninger er som hovedregel fordelt lineært over forventet økonomisk levetid.

Dekomponering av bygg er innført fra 2009 på nye og rehabiliterte bygninger. Dette innebærer at tekniske installasjoner som har kortere levetid enn bygningen generelt er skilt ut på egen konto og avskrives isolert.

Aksjer

Omløpsaksjer er vurdert til det lavest av gjennomsnittlig kostpris og virkelig verdi. Andre aksjer som er oppført i regnskapet er ført til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Varebeholdning

Varebeholdningen er vurdert til den laveste av kostpris og virkelig verdi. Virkelig verdi er netto salgsverdi på fremtidig salgstidspunkt.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnader

Viser til redegjørelse i note.

Utsatt skatt og skattekostnad

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Andre driftsinntekter

Husleieinntekter, tippeprovisjoner etc. og overskuddsfordeling fra NKL er behandlet som "Andre driftsinntekter" i resultatregnskapet.

Bonus vedrørende kjøp fra NKL eller andre leverandører er behandlet som varekostnadsreduksjon.

Kontantstrømanalyse

Kontantstrømanalysen er utarbeidet etter den indirekte metoden.

Noter

Coop Vestviken SA

Note nr. 1 - Virksomhetsområde

Laget har virksomhet i følgende steder: Asker, Bærum, Oslo (Røa) Hurum, Røyken, Lier, Øvre Eiker, Modum, Ringerike, Sør-Aurdal, Vang og Hol.

Virksomheten består i matvareforretninger, byggevareforetninger, manufaktur og utleie av fast eiendom.

Note nr. 2 – Andre driftsinntekter

Andre driftsinntekter består av provisjon fra Norsk Tipping og Rikstoto, Post i butikk og diverse inntekter som markedsstøtte fra leverandører. Vårt godkjenningsnummer i Lotteriregisteret er 20022626.

Note nr. 3 - Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatt, m.v.

<i>Lønnskostnader består av følgende poster:</i>	2011	2010
Lønninger	60 473 469	56 842 970
Folketrygdavgift	8 779 332	8 235 372
Pensjonskostnader	2 746 566	4 052 245
Andre lønnskostnader	302 185	293 634
Sum lønnskostnader	72 301 551	69 424 221
Gjennomsnittelig antall årsverk	150	150
<i>Godtgjørelser</i>	2011	2010
Adm. direktør	1 210 243	1 185 918
Resultatlønn, adm dir.	100 000	150 000
Styrehonorar	362 800	501 299

Endring i styrehonorar skyldes endring i utbetalingsprinsipp.

Fordring på ansatte:

Ansatte har lån i laget med til sammen kr. 1 691 698. Rest avdragstid er 8 år.

Renter belastes tilsvarende normalrentesatsen fastsatt av myndighetene.

Pensjoner:

Selskapet har følgende pensjonsavtaler:

Finansiert direkte over drift - en mindre pensjonsavtale med tidligere disponent.

Forsikrede ordninger - AFP og Pensjonsavtale (driftspensjon) med Adm. direktør.

I tillegg har selskapet tegnet Obligatorisk Tjenestepensjon, innskuddspensjon.

Pensjonsavtalene er beregnet i henhold til Norsk Regnskapsstandard for pensjonskostnader fra Norsk Regnskapsstiftelse.

Følgende forutsetninger er lagt til grunn:

Diskonteringsrente	3,90 %
Forventet lønnsregulering	4,00 %
Forventet G-regulering	3,75 %
Forventet vekst i løpende pensjoner	3,00 %
Forventet årlig avgang	0,00 %
Uttaksrate AFP-forpliktelse	100,0 %

Noter

Coop Vestviken SA

Arbeidsgiveravgift med 14,1 % er avsatt i pensjonsforpliktelsen.

Forpliktelse knyttet til AFP-medlemskap fra 62-67 år.

Gjennom LO-/NHO-ordningen betaler laget premie til avtalefestet pensjonsordning.

Forsikrede ordninger	AFP-forpliktelse		Driftspensjon adm dir	
	2011	2010	2011	2010
Netto pensjonsgjeld før avvik 01.01.	3 215 629	2 077 106	3 526 690	2 786 952
Årets pensjonsopptjening	0	51 723	250 304	215 593
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	103 188	101 356	134 014	150 495
Pensjonsutbetalinger	-1 015 532	-530 382	0	0
Avvik PBO, endringer pga endring i data	58 814	1 515 826	26 014	373 650
Påløpte pensjonsforpliktelser	2 362 099	3 215 629	3 937 022	3 526 690
Netto pensjonsgjeld før avvik pr. 31.12.	2 362 099	3 215 629	3 937 022	3 526 690
Ikke resultatført estimatendringer og avvik	0	0	0	0
Arbeidsgiveravgift	333 056	453 404	555 120	497 263
Netto pensjonsgjeld etter arb.g.avgift 31.12	2 695 155	3 669 033	4 492 142	4 023 953

Forpliktelser knyttet til tidligere disponenter, betalt direkte over drift:

Nåverdi pensjonsforpliktelse 01.01.2011	120 000
Nåverdi pensjonsforpliktelse 31.12.2011	120 000

Årets netto pensjonskostnader fremkommer på følgende måte:

	2011	2010
Utbetalt pensjon inkl. arb.g.avgift	110 330	102 690
Endring balanseført direkte pensjonsforpliktelse	0	-56 926
Årets pensjonspremie til AFP, inkl. arbeidsgiveravgift	914 313	1 074 702
Egenandel AFP aktive pensjonister, inkl. aga	733 859	605 166
Innbetalt OTP innskuddspensjon, inkl. aga	872 500	898 769
Endring i forsikrede pensjonsordninger, ref. over	-505 598	2 086 170
Netto pensjonskostnader	2 125 404	4 710 571

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2011 utgjør kr. 242 650. I tillegg kommer konsulentarbeid og annet arbeid kr. 114 670.

Noter

Coop Vestviken SA

Note nr. 4 - Spesifikasjon av anleggsmidler.

Tekst	Forretningsbygg tomt, boliger	Maskiner, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2011	215 460 083	51 985 424	267 445 506
+ Tilgang i året	-679 337	8 304 696	7 625 359
- Avgang i året	-9 620 000	-248 286	-9 868 286
= Anskaffelseskost pr. 31.12.2011	205 160 746	60 041 833	265 202 579
Akk. av-/nedskrivninger pr. 01.01.2011	52 554 304	34 170 184	86 724 488
+ Årets ordinære avskrivninger	6 334 029	9 029 605	15 363 634
+ Nedskrivninger	0	0	0
= Akk. av-/nedskrivninger pr. 31.12.2011	58 888 333	43 199 789	102 088 122
Bokført verdi pr. 31.12.2011	146 272 413	16 842 045	163 114 457
Avskrivningssatser	0% - 2%	20% - 33%	

Kostnader ved omprofilering av butikker aktiveres men avskrives over en periode på ett til to år.

I 2011 er det mottatt etableringsstøtte fra NKL, som er ført som reduksjon av anskaffelseskost. Tilgangene ble bokført i 2010, men støtten er mottatt i 2011.

Tilgang og avgang av driftsmidler siste fem år:

	2011	2010	2009	2008	2007
Bygninger og tomter					
Tilgang	108 319	53 376 061	40 860 690	30 322 050	2 582 520
Avgang (salgssum)		20 460 774		8 907 522	31 075 879
Maskiner, inventar, o.l.					
Tilgang	9 464 155	10 735 195	7 096 636	3 975 637	2 408 623
Avgang (salgssum)	93 000		15 000		0

Bygninger og tomter består av følgende:

	G. nr.	B. nr.	S. nr.	Bokført verdi
Bolig eiendommer / tomter				
Avløsveien 16 - Bærum	2	70	1 til 9	3 141 168
Fossveien 1 - Bærum	8	117		2 050 772
Fransåsveien 6 - Hurum	57	67		1 407 685
Gml.Ringeriksvei 41 - Bærum	19	72		848 140
Hovet - Hol	32	63		1 043 292
Kirkeveien 91				1 327 215
Nadderudvn 186 - Bærum	34	55		3 334 905
Nadderudvn 188 - Bærum	34	742		3 691 548
Vestfossen, egne leiligheter	49	28		3 301 000
Vestfossen, leiligheter for salg				7 330 000
Åros, ubebygde tomt	50	438	472	
Tomter diverse steder				866 478
Sum bolig eiendommer / tomter				28 342 203

Noter

Coop Vestviken SA

	G. nr.	B. nr.	S. nr.	Bokført verdi
Forretningseiendommer				
Folkvangveien 1 - Modum	89	205		6 494 802
Forrening Vang - Vang	32	55		10 119 216
Forretning Bagn - Sør-Aurdal	31	9&28		9 155 500
Forretning Nes - Ringerike	305	61		6 691 160
Gamle Tanumvei 64 - Bærum	51	243		1 922 551
Gml.Ringeriksvei 39 - Bærum	19	72		22 863 117
Griniveien 1 - Oslo	12	4	5	-
Hovet - Hol	32	63		976 774
Jon Leiras vei 1 - Røyken	65	77		3 597 067
Kirkeveien 56 - Bærum	8	3		
Kirkeveien 93 - Bærum	1	139		6 287 396
Møllergata 1 - Øvre Eiker	49	28	17	10 490 454
Nordre Sætervei 6 - Hurum	57	110		720 746
Ringeriksveien 230 - Bærum	66	76		193 616
Rudsveien 44 - Bærum	80	26		-
Røykenveien 143 - Asker	51	27		-
Storgata 2 og 4 - Øvre Eiker	103	10	44	4 214 440
Tranby Torg 6 - Lier	124	103	1	22 220 914
Valkyrieveien 2 - Bærum	93	492		1 130 391
Vestmarkveien 2 - Bærum	56	11		-
Vollsveien 180 - Bærum	34	14		2 719 400
Øraveien - Hurum	1	422		865 548
Østre Standvei 48 - Hurum	36	112	783,673	7 267 119
Sum forretningseiendommer				117 930 210

Note nr. 5 – Aksjer i datterselskap og konsern transaksjoner.

Eierandel, resultat og egenkapital i datterselskapet:

Datterselskap - forretnings kommune	Eierandel	Datterselskapets resultat 2011	Datterselskapets EK pr. 31.12.2011
Eiendomsselskapet Coop Røa AS - Oslo	100 %		

Konserntransaksjoner:

Mellomværende:

Langsiktig fordring kr. 233 527

Det er ikke foretatt noen renteberegning av mellomværende og det er heller ingen transaksjoner mellom mor og datterselskapet annet enn mellomværende.

Noter

Coop Vestviken SA

Note nr. 6 – Aksjer og andre innskudd.

<i>Selskap</i>	<i>Bokført verdi</i>
Geilosentret AS (20 % eierandel)	1 002 000
Innskudd i Byggelag Rortunet	1 110 470
Innskudd i forretningsbygg	114 838
Geilo Sentrumsutvikling as	10 650
AL Samfunnshuset Vest	1 000
Hallingskarvet Utvikling	500
Filtvedt Vannverk as	7 175
Norsk Rikstoto	21 000
Sum	2 267 633

Note nr. 7 - Vurdering av varelager.

Varebeholdningen er vurdert til utsalgspris, redusert med merverdiavgift, innkalkulert fortjeneste og fradrag for ukurante og tungt selgelige varer.

Varebeholdningen er i sin helhet pantsatt til Samvirkelagenes Garantifond som sikkerhet for medlemmenes låneinnskudd.

Note nr. 8 - Vurdering av kundefordringer.

Kundefordringer:

	2011	2010
Vurdert til pålydende	3 182 976	2 691 580
- Avsatt til dekning av usikre fordringer	-429 672	-429 672
= Bokført verdi pr. 31.12.	2 753 304	2 261 908
<i>Bokført tap på fordringer fremkommer slik:</i>		
Konstatert tap på fordringer	484 993	0
+ Endring delkrederavsetning pr. 31.12.	0	0
- Inngått på tidligere avskrevne fordringer	-65 400	-5 614
= Tap på fordringer	419 593	-5 614

Noter

Coop Vestviken SA

Note nr. 9 – Andre fordringer.

	2011	2010
Langsiktige fordringer		
Påløpte kostnader prosjekt Sætre	4 049 137	0
Sikkerhet vedr. Coop Øst SA	1 452 368	1 452 368
Lån til ansatte	1 691 698	1 936 642
Sum langsiktige fordringer	7 193 203	3 389 010
Kortsiktige fordringer		
Erstatningsoppgjør ikke mottatt	6 143 819	6 893 819
Forsikr.oppgj. mottatt til gjenoppbygging	-2 369 000	0
Til gode mva av avsatt kjøpeutbytte	1 800 687	1 713 807
Andre kortsiktige fordringer	46 376	16 792
Sum kortsiktige fordringer	5 621 882	8 624 417

Note nr. 10 – Bankinnskudd.

I posten inngår bundne bankinnskudd, skattetrekkmidler kr. 4 288 029
Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2011 utgjør kr. 2 761 427

Note nr. 11 – Egenkapital.

	Egenkapital pr. 01.01.2011	Endringer i medlemsinnskudd	Årets resultat	Kjøpeutbytte	Egenkapital pr. 31.12.2011
Medlemmers andelsinnskudd	8 335 348	277 649			8 612 997
Felleseid andelskapital	2 577 187				2 577 187
Reservefond	91 256 243				91 256 243
Kjøpeutbyttefond	35 000 000				35 000 000
Disposisjonsfond	70 823 164		21 102 889	-10 767 674	81 158 379
Sum	207 991 943	277 649	21 102 889	-10 767 674	218 604 807

Noter

Coop Vestviken SA

Note nr. 12 – Langsiktig gjeld og sikkerhetsstillelser.

	2011	2010
Langsiktig gjeld sikret ved pant		
Låneinnskudd fra medlemmer	87 398 820	88 499 136
Pantelån i kredittinstitusjoner	0	0
Bokførte verdier på eiendeler som er pantsatt for egen gjeld		
Varelager	26 036 670	23 748 147
Kundefordringer	2 753 304	2 261 908
Driftsmidler og eiendom		
Sum pantsatte eiendeler	28 789 974	26 010 055
Renter:		
Rentebærende gjeld utgjør	87 398 820	88 499 136
Gjennomsnittelig rente er beregnet til	1,7 %	1,7 %

Medlemsinnskudd er sikret gjennom Samvirkelagenes Garantifond som tilsvarer bankenes sikringsfond.

Note nr. 13 - Utsatt skatt/Skattekostnad .

Årets skattekostnad:

	2011	2010
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt *)	5 494 796	3 393 939
Endringer i utsatt skatt / utsatt skattefordel	-1 064 149	1 780 807
Betalt for mye / lite skatt for tidligere år	186 288	
Skattekostnad ordinært resultat	4 616 935	5 174 746
Betalbar skatt i årets skattekostnad:		
Ordinært resultat før skatt	25 719 824	25 414 356
Endringer i midlertidige forskjeller	2 700 002	-6 652 624
Permanente forskjeller	-11 994 092	-8 989 171
Grunnlag betalbar skatt	16 425 734	9 772 561
Betalbar skatt på årets ordinære resultat	4 599 206	2 736 317
Betalbar formuesskatt	895 591	657 621
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	4 599 206	2 736 317
Betalbar formuesskatt	895 591	657 621
Ikke ilignet skatt for 2005 (klage ikke ferdig behandlet)		-91 504
Sum betalbar skatt i balansen	5 494 797	3 302 434

Noter

Coop Vestviken SA

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2011	2010	Endring
Driftsmidler inkl. forr.verdi	-23 901 191	-21 067 807	2 833 384
Varebeholdning	-5 064 929	-6 304 615	-1 239 686
Utestående fordringer	-429 672	-429 672	0
Gevinst- og tapskonto	6 920 286	8 650 361	1 730 075
Regnskapsm. verdi av pensjonsforpliktelse	-7 307 298	-7 812 986	-505 688
Andre forskjeller	-1 200 000	-1 318 085	-118 085
Forskj. som ikke inngår i beregn.gr.laget		1 100 530	1 100 530
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	-30 982 804	-27 182 274	3 800 530
Anvendt skattesats: 28%			
Utsatt skatt (+) / Utsatt skattefordel (-)	-8 675 185	-7 611 037	-1 064 148

Note nr. 14 – Nærstående parter .

Selskapet har transaksjoner med NKL systemet, og dette skjer til markedspriser.



Til årsmøtet i
Coop Vestviken SA

REVISORS BERETNING 2011

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Coop Vestviken SA som består av selskapsregnskap, som viser overskudd på kr 21 102 889,- og konsernregnskap, som viser overskudd på kr 22 323 437,-. Selskapsregnskapet og konsernregnskapet består av balanse per 31. desember 2011, resultatregnskap, oppstilling over endringer i egenkapitalen og kontantstrømoppstilling, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stilling til selskapet og konsernet Coop Vestviken SA per 31. desember 2011 og av deres resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift [og forslaget til anvendelse av overskuddet / dekning av tap] er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskaps opplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Fjellhamar, 3 februar 2012

Blom & Fossan AS



Gunnar Fossan

Statsautorisert revisor

Kontrollkomiteens beretning

Kontrollkomiteen for 2011 i Coop Vestviken har bestått av:

Sigmund Aarnes, leder
Erik Borch-Nielsen
Oddny Damsgård
Vara: Svein Arne Lilleløkken

Kontrollkomiteen har hatt 2 møter der administrerende direktør møtte.

Kontrollkomiteen har gjennomgått lagets løpende forretningsførsel ut fra styrets og årsmøtets protokoller. Det er ikke merknader til noen vedtak eller disposisjoner. Komiteen har fått tilfredsstillende svar på alle spørsmål som er rettet til ledelsen.

Den tallmessige revisjon av lagets regnskap og årsoppgjør er utført av statsautorisert revisor Gunnar Fossan, Blom Revisjon AS i henhold til Coop Norge SA standard revisjonsavtale.

Kontrollkomiteen har ingen merknader til styrets årsmelding for 2011 og anbefaler den godkjent som lagets årsmelding.

7. februar 2012


Erik Borch-Nielsen


Sigmund Aarnes


Oddny Damsgård

leder