


fakta A/S
CVR-nr. 11 51 74 98
Roskildevej 65, 2620 Albertslund

ÅRSRAPPORT 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 3/4-2018.



Per Sjøqvist

Dirigent

Indhold:

	Side
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Hoved- og nøgletal	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	6
Den uafhængige revisionspåtegning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter, herunder anvendt regnskabspraksis	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

fakta A/S
Roskildevej 65
2620 Albertslund

Telefon +45 4386 4386
Telefax +45 4386 3386
Hjemmeside: www.fakta.dk
CVR-nr.: 11 51 74 98

Stiftet: 02.11.1987
Hjemsted: Albertslund
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Peter Høgsted, Formand
Jan Madsen
Henrik Kirketerp Nielsen

Direktion

Jan Madsen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Hoved- og nøgletal

Mio.kr.	2017	2016	2015	2014	2013
fakta A/S					
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	9.213	9.544	9.928	9.880	9.787
Bruttoresultat	1.017	888	1.016	957	893
Driftsresultat efter kapitalinteresser (EBIT)	-30	-162	-93	-98	-121
Finansielle poster, netto	2	0	-1	-6	-2
Årets resultat	-18	-124	-70	-78	-91
Balance:					
Aktiver i alt	1.345	1.434	1.546	1.764	1.839
Egenkapital	229	48	156	231	316
Investeringer i materielle anlægsaktiver	70	154	71	159	273
Nøgletal:					
Egenkapitalens forrentning (ROE)	-13,0%	-121,4%	-36,0%	-28,6%	-25,3%
Soliditetsgrad	17,0%	3,3%	10,1%	13,1%	17,2%
Medarbejdere					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	2.422	2.619	2.879	2.960	2.847
Antal medarbejdere (ultimo)	8.521	8.637	8.866	9.136	8.357

Ledelsesberetningen

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel fra egne butikker i Danmark.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling udviste stor fremgang. Omsætningen blev i 2017 på over 9 mia. kr., hvilket er lavere end i 2016 – en tilbagegang, der dog blev mere end kompenseret for ved markante kommercielle og driftsmæssige forbedringer. Således blev resultatet i 2017 selskabets bedste siden 2012 med en betragtelig forbedret lønsomhed.

Kundekurven blev i 2017 større, drevet af indsatser på profilområderne frugt & grønt, kød samt økologi, ligesom kundeoplevelsen er blevet forbedret betragteligt med den fortsatte butikskonceptmodernisering samt en højere butiksstandard. Kundetilfredsheden voksede igennem 2017 til nyt højeste niveau. Det samme gjorde medarbejdertilfredsheden samt tilfredsheden med ledelseskvaliteten. 2017 bød også på store driftsmæssige forbedringer, der bidrog til den væsentligt øgede lønsomhed. Madspild (kassationer) blev forbedret med 20 mio. kr., ligesom bedre driftsrutiner og –styring gav markante forbedringer i svindresultatet. Lønomsparinger blev justeret i henhold til omsætning, og endelig har generelle besparelser og omkostningsoptimeringer bidraget til et bedre resultat. Udover like-for-like forbedringerne, bidrager lukningen af 27 tabsgivende butikker i 2016, også betragteligt til 2017 resultatet.

Resultatopgørelsen viser et resultat før skat på -28 mio. kr. mod -162 mio. kr. i 2016. Årets resultat udgør -18 mio. kr. mod -124 mio. kr. i 2016.

Coop amba koncernen har tilført selskabet Århus Syd Ejendomme A/S, til Coop Danmark koncernen med hhv 80 % til Coop Danmark A/S og 20 % til fakta A/S. Dette er sket med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2017. Sammenligningstal og tal i regnskabet generelt er tilrettet, så tallene vises, som om fakta A/S i hele perioden har haft denne ejerandel af Århus Syd Ejendomme.

Fakta har via modersekskabet Coop Danmark A/S fået tilført kapital på 200 mio. kr. ved konvertering af mellemværende. Selskabskapitalen udgør herefter 26 mio. kr.

Særlige risici

Elrisici

Med det formål at reducere eksponeringen over for ændringer i elprisen anvender selskabet finansielle instrumenter på elmarkedet. Afdækningen sker på koncernniveau, og koncernens finanspolitik foreskriver en langsigtet prissikringsstrategi.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

Der er i foråret 2018 igangsat en salgsproces af ejendomskonceptet Sønderhøj og Mega Syd i Viby, som ejes af Aarhus Syd Ejendomme A/S.

Forventet udvikling

Den særdeles intensive konkurrence på discount markedet forventes at fortsætte i 2018, hvor fakta vil fortsætte udviklingen af de kommercielle såvel som de driftsmæssige tiltag. Kæden har stadig en gruppe butikker med utilfredsstillende drift, og driftsoptimering i disse samt optimering af butiksporteføljen vil således også være et fokusområde for kæden i 2018.

Redegørelse for det underrepræsenterede køn

Virksomhedens redegørelse for status for opfyldelse af opstillede måltal for det underrepræsenterede køn samt politikker for at øge andelen af det underrepræsenterede køn fremgår af det ultimative moderselskab Coop amba 's årsrapport som kan læses på;
<https://om.coop.dk/presse/aarsrapporter.aspx>

Lovpligtig redegørelse for samfundsansvar, jf. årsregnskabslovens § 99 a og b

I medfør af årsregnskabslovens § 99 a, stk. 6 kan det oplyses, at det ultimative moderselskab Coop amba har udarbejdet den lovpligtige redegørelse for koncernen.
Denne kan læses på: <https://om.coop.dk/presse/aarsrapporter.aspx>

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for fakta A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

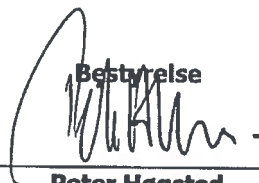
Albertslund, den 3. april 2018

Direktion



Jan Madsen
Adm. direktør

Bestyrelse



Peter Høgsted
Formand



Jan Madsen



**Henrik Kirketerp
Nielsen**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i fakta A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for fakta A/S for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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 for 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. Fejlinformation 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.
- 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 bl.a. 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 3. april 2018

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56


Morten Speitzer
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10057


Jens Ringbæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27735

Resultatopgørelse

(t.kr)		
Note	2017	2016
Nettoomsætning	9.212.814	9.543.852
Vareforbrug	-7.097.107	-7.471.683
Andre driftindtægter	4.025	2.542
2 Andre eksterne omkostninger	-1.102.818	-1.186.485
Bruttoresultat	1.016.914	888.226
3 Personaleomkostninger	-901.521	-897.692
8,9 Af- og nedskrivninger	-157.927	-161.383
Driftsresultat før kapitalinteresser	-42.534	-170.849
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.448	-274
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	11.296	9.503
Driftsresultat efter kapitalinteresser	-29.790	-161.620
4 Andre finansielle indtægter	2.053	193
5 Andre finansielle omkostninger	-81	-646
Resultat før skat	-27.818	-162.073
6 Skat af årets resultat	10.298	38.061
7 Årets resultat	-17.520	-124.012

Balance - Aktiver

Pr. 31. December

(t.kr.)

Note	2017	2016
ANLÆGSAKTIVER		
Erhvervede lignende rettigheder	62.256	65.894
8 Immaterielle anlægsaktiver	62.256	65.894
Indretning af lejede lokaler	89.240	97.619
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	433.352	499.931
Materielle anlægsaktiver under udførelse	326	12.314
9 Materielle anlægsaktiver	522.918	609.864
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	23.815	22.335
Kapitalandele i associerede virksomheder	38.495	29.392
Andre tilgodehavender	20.620	20.060
Andre værdipapirer	14.893	12.527
10 Finansielle anlægsaktiver	97.823	84.314
Anlægsaktiver i alt	682.997	760.072
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Færdigvarer og handelsvarer	524.828	529.905
	524.828	529.905
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg	613	1.983
Andre tilgodehavender	5.540	12.218
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	8.999	32.622
	15.152	46.823
Likvide beholdninger	121.536	96.830
Omsætningsaktiver i alt	661.516	673.558
AKTIVER I ALT	1.344.513	1.433.630

Balance - Passiver

Pr. 31. December

(t.kr)

Note	2017	2016
Egenkapital		
Aktiekapital	26.000	25.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	5.420	0
Overført resultat	197.151	23.253
	228.571	48.253
Hensatte forpligtelser		
11 Udskudt skat	24.809	25.193
12 Andre hensatte forpligtelser	14.716	20.883
	39.525	46.076
Langfristede gældsforpligtelser		
Andre langfristede gældsforpligtelser	0	2
	0	2
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandørgæld	19.602	42.340
Gæld til tilknyttede virksomheder	898.797	1.171.841
Anden gæld	158.018	125.118
	1.076.417	1.339.299
Gældsforpligtelser i alt	1.076.417	1.339.301
PASSIVER I ALT	1.344.513	1.433.630
13 Eventualforpligtelser		
14 Koncernregnskab		
15 Nærtstående parter		

Egenkapitaloppgørelse

Pr. 31. December

(t.kr)

	Selskabs- kapital *)	Nettoopskriv. efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Saldo pr. 1.1.2016	25.000	0	147.350	172.350
Overført via resultatdisponering	0	0	-124.012	-124.012
Øvrige reguleringer	0	0	-85	-85
Saldo 31.12.2016	25.000	0	23.253	48.253
Kapitalforhøjelse	1.000	0	199.000	200.000
Overført via resultatdisponering	0	5.420	-22.940	-17.520
Øvrige reguleringer	0	0	-2.162	-2.162
Saldo pr. 31.12.2017	26.000	5.420	197.151	228.571

*) Aktiekapitalen består af 1 aktie à 25.000 t.kr. og 50 aktie à 20.000 kr.

Selskabskapitalen har udviklet sig som følger;

	2017	2016
Selskabskapital pr. 1. januar	25.000	25.000
Kapitalforhøjelse	1.000	0
Kapitalnedsættelse	0	0
Selskabskapital pr. 31. december	26.000	25.000

Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store virksomheder i regnskabsklasse C.

Ifølge årsregnskabslovens §112 og §86 stk. 4 er det undladt at udarbejde henholdsvis koncernregnskab og pengestrømsopgørelse, da disse er indeholdt i koncernregnskabet for Coop Danmark A/S.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Coop Danmark A/S har i 2017 erhvervet Aarhus Syd Ejendomme A/S i forbindelse med en koncernintern omstrukturering. Erhvervelsen fordeler sig med 20% i fakta A/S samt 80% i Coop Danmark A/S. Som følge af koncernindskuddet ved sammenlægningsmetoden er sammenligningstal for 2016 tilpasset. Hoved- & nøgletaloversigten er ligeledes tilpasset som følge heraf.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og fratrukket rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftindtægter

Andre driftindtægter omfatter indtægter, der vedrører den primære aktivitet, herunder parkeringsindtægter og indtægter vedrørende salg af reklameplads.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører den primære aktivitet, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra tilknyttede virksomheder samt nettokursgevinst vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger herunder også rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Selskabet er sambeskattet med alle danske koncernvirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede lignende rettigheder

Brugsrettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, dog maksimalt den resterende del af en lejekontrakts uopsigelighed eller 10 år, afhængig af hvilken periode, der måtte være kortest. Øvrige rettigheder består af betaling for faktas inklusion i Coop Plus samarbejdet, som er en langsigtet strategisk beslutning, baseret på en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil. Øvrige rettigheder afskrives lineært over 20 år, da denne afskrivningsperiode vurderes bedst at afspejle nytten af de pågældende brugsrettigheder.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar opgøres til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Restværdien og brugstid af virksomhedens materielle anlægsaktiver revideres årligt.

Kapitalandele, dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode (equitymetoden).

I resultatopgørelsen indregnes særskilt moderselskabets andel af virksomhedernes resultat efter skat med fradrag eller tillæg af afskrivning på koncerngoodwill henholdsvis negativ koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer omfatter andele i andelsselskab med begrænset ansvar, der måles til kostpris. Andelene nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger optages til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til reetableringer ved fraflytninger af lejemål, hensat husleje for lukkede butikker, retssager og andre forpligtelser, der indregnes, når koncernen har en juridisk eller faktisk forpligtelse.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes og måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2015"

Nøgletal

EBIT er i hoved- og nøgletal opgørelsen definerede som resultatet efter indregningen af indtægter fra kapitalandelene i tilknyttede og associerede virksomheder.

$$\text{Egenkapitalens forrentning} = \frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Balancesum}}$$

(t.kr)

	2017	2016
2 Andre eksterne omkostninger		
I andre eksterne omkostninger indgår honorar til de af generalforsamlingen valgte revisorer med:		
Honorar for lovpligtig revision af årsregnskabet	-201	-200
Honorar for andre ydelser	-102	-96
	-303	-296
3 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	-812.963	-805.916
Pensionsbidrag	-48.779	-49.440
Andre sociale omkostninger	-17.596	-19.830
Øvrige personalerelaterede omkostninger	-22.183	-22.506
	-901.521	-897.692
Oplysning om løn til selskabets ledelse er udeladt i medfør af årsregnskabslovens §98b stk 3, idet direktionen og bestyrelsen ikke modtager særskilt vederlag.		
Antal heltidsansatte medarbejdere	2.422	2.619
4 Andre finansielle indtægter		
Finansielle Indtægter fra tilknyttet virksomhed	2.012	0
Indtægter fra værdipapirer	0	0
Andre finansielle indtægter	41	193
	2.053	193
5 Andre finansielle omkostninger		
Finansielle udgifter til tilknyttet virksomhed	0	-552
Andre finansielle udgifter	-81	-94
	-81	-646
6 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	8.999	33.368
Ændring af udskudt skat	384	4.546
Regulering vedrørende tidligere år	915	147
	10.298	38.061
7 Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.420	0
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-22.940	-124.012
	-17.520	-124.012

8 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede lignende rettigheder
Anskaffelseskost pr. 1.1.2017	90.200
Tilgang til anskaffelseskost	1.600
Afgang til anskaffelseskost	-4.500
Anskaffelseskost pr. 31.12.2017	87.300
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2017	24.306
Årets afskrivninger	5.238
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-4.500
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	25.044
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	62.256
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	65.894

9 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
Anskaffelseskost pr. 1.1.2017	183.130	965.819	12.314
Tilgang til anskaffelseskost	282	3.508	66.552
Afgang til anskaffelseskost	-6.504	-110.191	0
Overførsler i årets løb til anden klasse	12.752	65.788	-78.540
Anskaffelseskost pr. 31.12.2017	189.660	924.924	326
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2017	85.511	465.888	0
Årets afskrivninger	19.311	133.378	0
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-4.402	-107.694	0
Overførsler i årets løb til anden klasse	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	100.420	491.572	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	89.240	433.352	326
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	97.619	499.931	12.314

10 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- andele datter- virksomh.	Kapital- andele associerede selskaber	Andre værdi- papirer	Andre tilgode- havender
Anskaffelsesværdi pr. 1.1.2017	39.475	17.415	12.527	20.060
Tilgang til anskaffelsespris	0	0	2.366	1.017
Afgang til anskaffelsespris	0	0	0	-457
Anskaffelsesværdi pr. 31.12.2017	39.475	17.415	14.893	20.620
Reguleringer pr. 1.1.2017	-17.140	11.976	0	0
Valutakursregulering	32	0	0	0
Årets resultat	1.448	11.296	0	0
Andre reguleringer	0	-2.192	0	0
Reguleringer pr. 31.12.2017	-15.660	21.080	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	23.815	38.495	14.893	20.620
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	22.335	29.392	12.527	20.060

	Kapital- andel %	Selskabs- kapital t.kr.	Egen- kapital t.kr.	Årets resultat t.kr.
fakta GmbH, Harrislee, Tyskland	100	2.233	23.815	1.448
Århus Syd Ejendomme A/S, Albertslund	20	1.000	192.476	139.134

11 Udskudt skat

	2017	2016
Udskudt skat 1.1	25.193	29.616
Regulering vedrørende tidligere år	0	124
Årets bevægelser	-384	-4.546
Udskudt skat 31.12	24.809	25.193

Udskudte skatter er opgjort som midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af hovedsagelig indretning lejede lokaler, bygninger og andre anlæg.

12 Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til retslige forpligtelser, reetableringsomkostninger ved fraflytninger af lejemål.

13 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftaler og andre kontrakter, vedrørende driftsmidler, hvor den gennemsnitlige løbetid er ca. 3 år (2016: 3 år). Restforpligtelsen over løbetiden udgør

	6.158	7.477
--	-------	-------

Der er indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler med en uopsigelig ud over 6 måneder. Den gennemsnitlige uopsigelig er ca. 4 år (2016: 4 år). Restforpligtelsen over løbetiden diskonteret til nutidsværdi udgør

	1.159.915	1.517.844
--	-----------	-----------

Det er indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler, hvori der indgår en forpligtelse til at reetablere lejemålet ved fraflytning, såfremt der er foretaget ændringer til det lejede lokale. På statusdagen omfatter det 342 stk. (2016: 353 stk.) lejekontrakter. De indgåede lejekontrakter er tidsbegrænsede, hvorfor forpligtelsen er oplyst som en eventualforpligtelse.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Coop amba som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor fra og med 2013 solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes solidarisk for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Selskabet er fællesregistreret for afregning af moms, afgifter og A-skat med en række tilknyttede virksomheder, hvor parterne hæfter solidarisk.

Selskabet hæfter solidarisk med øvrige selskaber for cash pool kreditrammen på op til 1.720 mio. kr. administreret af Coop Holding A/S. Engagementet udgør pr. 31.12.2017 netto et udestående på 153,3 mio. kr.

14 Koncernregnskab

I medfør af ÅRL § 71 kan det oplyses, at selskabet for regnskabsåret 2017 indgår i koncernregnskabet for Coop Danmark A/S, Albertslund og Coop amba, Albertslund. Koncernregnskaberne kan rekvireres på nedenstående adresse.

15 Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på fakta A/S er:
Coop Danmark A/S, Roskildevej 65, 2620 Albertslund

Ultimative modervirksomhed er:
Coop amba, Roskildevej 65, 2620 Albertslund

Øvrige nærtstående parter
Fakta GmbH

Transaktioner

Der har i året ikke været foretaget koncerninterne transaktioner, som ikke har været på markedsmæssige vilkår. Eneste undtagelse hertil er koncernindskuddet af Aarhus Syd Ejendomme A/S, som er blevet indskudt i fakta A/S med 20%, som følge af en koncernintern omstruktureringen. Transaktionen er foretaget ved anvendelse af sammenlægningsmetoden.