

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

ÅRSRAPPORT 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den ~~31~~^{24/5} 2019.

Per Sjøqvist

Per Sjøqvist

Dirigent

Indhold:

	Side
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Hoved- og nøgletal	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisionspåtegning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter, herunder anvendt regnskabspraksis	12

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

Stina Glavind Dalgaard Pedersen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Hoved- og nøgletal

Mio.kr.	2018	2017	2016	2015	2014
fakta A/S					
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	8.539	9.188	9.544	9.928	9.880
Bruttoresultat	855	1.017	888	1.016	957
Driftsresultat (EBIT)	-408	-43	-173	-95	-99
Resultat efter kapitalinteresser	-400	-30	-162	-93	-98
Finansielle poster, netto	7	2	2	1	-4
Årets resultat	-270	-18	-124	-70	-78
Balance:					
Aktiver i alt	929	1.345	1.434	1.546	1.764
Egenkapital	-24	229	48	156	231
Investeringer i materielle anlægsaktiver	52	70	154	71	159
Nøgletal:					
Egenkapitalens forrentning (ROE)	neg.	neg.	neg.	neg.	neg.
Soliditetsgrad	neg.	17,0%	3,3%	10,1%	13,1%
Medarbejdere					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	2.178	2.422	2.619	2.879	2.960
Antal medarbejdere (ultimo)	7.990	8.521	8.637	8.866	9.136

Ledelsesberetningen

Hovedaktivitet

fakta A/S indgår i Coop amba koncernen, der er ejet af 1,8 mio. danskere.

fakta A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel fra egne butikker i Danmark.

Udvikling i regnskabsåret

fakta A/S omsatte i 2018 for 8.539.486 t.kr., hvilket er 7% lavere end i 2017 (2017: 9.188.020 t.kr.). Nedgangen i omsætningen er drevet af lukning af 53 butikker, som ikke havde den rette placering i forhold til fremadrettet, at sikre et tilfredsstillende driftsresultat.

Driftsresultat (EBIT) var påvirket af flere større engangseffekter. Der blev foretaget salg af fakta A/S' andel af ejendomskomplekset Sønderhøj og Mega Syd i Viby (159 mio. kr.) samt nedskrivning på række aktiver (-299 mio. kr.). Endvidere var der restruktureringsomkostninger for i alt 180 mio. kr. primært drevet af de mange butikslukninger. Samlet set havde de ekstraordinære aktiviteter en negativ effekt på i alt 320 mio. kr.

Årets resultat blev -269.945 t.kr., hvilket anses af ledelsen som værende utilfredsstillende

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

fakta har fra Coop Danmark A/S modtaget et koncerntilskud på 150.000 t.kr., som skal genoprette egenkapitalen og understøtte faktas udvikling.

Forventet udvikling

Den særdeles intensive konkurrence på discount markedet forventes at fortsætte i 2019, hvor fakta vil fortsætte udviklingen af de kommercielle såvel som de driftsmæssige tiltag, med et særligt fokus på digitaliseringer og mødet med kunden.

Ledelsen forventer et resultat efter kapitalinteresser i niveauet 0 - 50.000 t.kr. i 2019 for fakta A/S

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

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 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 3. april 2019

Direktion



Stina Glavind Dalgaard Pedersen
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 01.01.2018 - 31.12.2018, 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. 31.12.2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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 2019

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	2018	2017
Nettoomsætning	8.539.486	9.188.020
Vareforbrug	-6.626.977	-7.072.313
2 Andre driftindtægter	160.603	4.025
3 Andre eksterne omkostninger	-1.217.998	-1.102.818
Bruttoresultat	855.114	1.016.914
4 Personaleomkostninger	-825.064	-901.521
2,9,10 Af- og nedskrivninger	-437.711	-157.927
Driftsresultat	-407.661	-42.534
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	747	1.448
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	7.092	11.296
Resultat efter kapitalinteresser	-399.822	-29.790
5 Andre finansielle indtægter	6.937	2.053
6 Andre finansielle omkostninger	-86	-81
Resultat før skat	-392.971	-27.818
7 Skat af årets resultat	123.026	10.298
8 Årets resultat	-269.945	-17.520

Balance - Aktiver

Pr. 31. December

(t.kr.)

Note	2018	2017
ANLÆGSAKTIVER		
Erhvervede lignende rettigheder	2.388	62.256
9 Immaterielle anlægsaktiver	2.388	62.256
Indretning af lejede lokaler	22.609	89.240
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	142.759	433.352
Materielle anlægsaktiver under udførelse	941	326
10 Materielle anlægsaktiver	166.309	522.918
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	24.643	23.815
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	38.495
Andre tilgodehavender	19.253	20.620
Andre værdipapirer	16.131	14.893
11 Finansielle anlægsaktiver	60.027	97.823
Anlægsaktiver i alt	228.724	682.997
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Færdigvarer og handelsvarer	480.966	524.828
	480.966	524.828
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg	541	613
Andre tilgodehavender	6.418	5.540
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	6.119	8.999
12 Udskudt skatteaktiv	90.308	0
Periodeafgrænsningsposter	126	0
	103.512	15.152
Likvide beholdninger	116.212	121.536
Omsætningsaktiver i alt	700.690	661.516
AKTIVER I ALT	929.414	1.344.513

Balance - Passiver

Pr. 31. December

(t.kr)

Note	2018	2017
Egenkapital		
Aktiekapital	26.000	26.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	5.420
Overført resultat	-50.341	197.151
	-24.341	228.571
Hensatte forpligtelser		
12 Udskudt skat	0	24.809
13 Andre hensatte forpligtelser	86.962	14.716
	86.962	39.525
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandørgæld	26.442	19.602
Gæld til tilknyttede virksomheder	704.702	898.797
Anden gæld	133.549	158.018
Periodeafgrænsningsposter	2.100	0
	866.793	1.076.417
Gældsforpligtelser i alt	866.793	1.076.417
PASSIVER I ALT	929.414	1.344.513
14 Eventualforpligtelser		
15 Koncernregnskab		
16 Nærtstående parter		

Egenkapitaloppgørelse

Pr. 31. December

(t.kr)

	<u>Selskabs- kapital *)</u>	<u>Nettoopskriv. efter indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo pr. 1.1.2017	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 31.12.2017	26.000	5.420	197.151	228.571
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0
Overført via resultatdisponering	0	-5.420	-264.525	-269.945
Øvrige reguleringer	0	0	17.033	17.033
Saldo pr. 31.12.2018	26.000	0	-50.341	-24.341

*) Aktiekapitalen består af 1 aktie à 25.000 t.kr. og 50 aktier à 20 t.kr. Fakta har som beskrevet i ledelsesberetningen efter regnskabsårets afslutning modtaget 150.000 t. kr. i koncerntilskud fra Coop Danmark A/S

Selskabskapitalen har udviklet sig som følger;

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Selskabskapital pr. 1. januar	26.000	25.000
Kapitalforhøjelse	0	1.000
Kapitalnedsættelse	0	0
Selskabskapital pr. 31. december	26.000	26.000

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 2018 er aflagt i DKK.

Ændring af anvendt regnskabspraksis

Der er ved årsregnskabsaflæggelsen foretaget ændring af anvendt regnskabspraksis for indregning og måling af nettoomsætning i situationer hvor Fakta agerer som agent. Der henvises til beskrivelse af anvendt regnskabspraksis for nettoomsætning.

Den ændrede regnskabspraksis medfører en reklassifikation mellem vareforbrug og nettoomsætning således reduceres nettoomsætning og vareforbrug med 22.088 t.kr. vedrørende 2018 (24.794 t.kr. 2017).

Herudover er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Der er foretaget enkelte reklassifikationer i resultatopgørelse og balance som ikke påvirker årets resultat eller balancesummen. Hoved- & nøgletaloversigten er 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 tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Ved omregning af det udenlandske datterselskabs regnskab omregnes resultatopgørelsen til gennemsnitlig valutakurs, mens balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurs for monetære poster. Ikke-monetære poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet datterselskabet ikke anses for at være en selvstændig udenlandsk enhed.

Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af det udenlandske datterselskabs egenkapital primo året samt valutakursreguleringer, der opstår som følge af omregning af det udenlandske datterselskabs resultatopgørelse til gennemsnitlig valutakurs, indregnes direkte på egenkapitalen.

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.

I situationer hvor Fakta A/S agere som agent indregnes og måles omsætningen, svarende til den modtagne provision tillagt eventuelle andre indtægter som modtages fra principalen.

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 tilknyttede virksomheder" 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 renteomkostninger herunder også renteomkostninger 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.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 revurderes årligt.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

Nettoposkrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til reserve for nettoposkrivning 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 nominel 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.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Hoved- og nøgletal

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

Nøgletal

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

(t.kr)

	2018	2017
2 Særlige poster		
Indtægter		
Salg af langfristede aktiver	158.800	0
Omkostninger		
Nedskrivning på langfristede aktiver	-298.500	0
Resultat af særlige poster	-139.700	0
Særlige poster indregnes i årsregnskabet		
Andre driftindtægter	158.800	0
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle aktiver	-298.500	0
	-139.700	0

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række særlige poster, som ledelsen vurderer ikke er en del af den primære drift. Særlige poster for året er specificeret ovenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

(t.kr)

2018 2017

3 Andre eksterne omkostninger

I andre eksterne omkostninger indgår honorar til de af generalforsamlingen valgte revisorer med:

Honorar for lovpligtig revision af årsregnskabet	-203	-201
Honorar for skatterådgivning	-46	-102
	-249	-303

4 Personaleomkostninger

Lønninger og gager	-740.292	-812.963
Pensionsbidrag	-47.044	-48.779
Andre sociale omkostninger	-17.235	-17.596
Øvrige personalerelaterede omkostninger	-20.493	-22.183
	-825.064	-901.521

Der er i året betalt 2.000 t.kr. til Coop Danmark A/S i vederlag vedrørende selskabets direktion. Oplysninger om vederlæggelse til selskabets direktion for 2017 er udelagt i medfør af årsregnskabslovens § 98, stk. 3, idet bestyrelsen ikke modtager særskilt vederlag.

Antal heltidsansatte medarbejdere	2.178	2.422
-----------------------------------	-------	-------

5 Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	3.066	2.012
Indtægter fra værdipapirer	3.714	0
Andre finansielle indtægter	157	41
	6.937	2.053

6 Andre finansielle omkostninger

Finansielle udgifter til tilknyttet virksomhed	0	0
Andre finansielle udgifter	-86	-81
	-86	-81

7 Skat af årets resultat

Aktuel skat	6.119	8.999
Ændring af udskudt skat	115.604	384
Regulering vedrørende tidligere år	1.303	915
	123.026	10.298

8 Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-5.420	5.420
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-264.525	-22.940
	-269.945	-17.520

9 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede lignende rettigheder
Anskaffelsesværdi pr. 1.1.2018	87.300
Tilgang til anskaffelsespris	1.100
Afgang til anskaffelsespris	0
Anskaffelsesværdi pr. 31.12.2018	88.400
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2018	25.044
Årets nedskrivninger	55.500
Årets afskrivninger	5.468
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	86.012
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	2.388
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	62.256

10 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
Anskaffelsesværdi pr. 1.1.2018	189.660	924.923	326
Tilgang til anskaffelsespris	463	1.472	50.330
Afgang til anskaffelsespris	-19.070	-173.962	0
Overførsler i årets løb til anden klasse	5.161	44.554	-49.715
Anskaffelsesværdi pr. 31.12.2018	176.214	796.987	941
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2018	100.420	491.571	0
Årets nedskrivninger	46.213	198.838	0
Årets afskrivninger	17.393	114.299	0
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-10.445	-150.456	0
Overførsler i årets løb til anden klasse	24	-24	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	153.605	654.228	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	22.609	142.759	941
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	89.240	433.352	326

11 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- andele datter- virksomh.	Kapital- andele associerede selskaber	Andre værdi- papirer	Andre tilgode- havender
Anskaffelsesværdi pr. 1.1.2018	39.475	17.415	14.893	20.620
Tilgang til anskaffelsespris	0	0	1.238	237
Afgang til anskaffelsespris	0	-17.415	0	-1.604
Anskaffelsesværdi pr. 31.12.2018	39.475	0	16.131	19.253
Reguleringer pr. 1.1.2018	-15.660	21.080	0	0
Valutakursregulering	81	0	0	0
Årets resultat	747	7.092	0	0
Afgang i årets løb	0	-28.172	0	0
Reguleringer pr. 31.12.2018	-14.832	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	24.643	0	16.131	19.253
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	23.815	38.495	14.893	20.620

	Kapital- andel %	Selskabs- kapital t.kr.	Egen- kapital t.kr.	Årets resultat t.kr.
fakta GmbH, Harrisee, Tyskland	100	2.241	24.643	747
Århus Syd Ejendomme A/S, Albertslund	0	0	0	35.460

12 Udskudt skat

	2018	2017
Udskudt skat 1.1	24.809	25.193
Regulering vedrørende tidligere år	487	0
Årets bevægelser	-115.604	-384
Udskudt skat 31.12	-90.308	24.809

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

13 Andre hensatte forpligtelser

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

14 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftaler og andre kontrakter, vedrørende driftsmidler, hvor den gennemsnitlige løbetid er ca. 3 år (2017: 3 år). Restforpligtelsen over løbetiden udgør

	4.006	6.158
--	-------	-------

Der er indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler med en uopsigelighed ud over 6 måneder. Den gennemsnitlige uopsigelighed er ca. 4 år (2017: 4 år). Restforpligtelsen over løbetiden diskonteret til nutidsværdi udgør

	924.033	1.159.915
--	---------	-----------

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 299 stk. (2017: 342 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 600 mio. kr. administreret af Coop Danmark A/S. Engagementet udgør pr. 31.12.2018 netto et indestående på 35,4 mio. kr.

15 Koncernregnskab

I medfør af ÅRL § 71 kan det oplyses, at selskabet for regnskabsåret 2018 indgår i koncernregnskabet for Coop Danmark A/S, Albertslund og Coop amba, Albertslund. Koncernregnskaberne kan rekvireres på nedenstående adresse.

16 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 transaktioner, som ikke har været på markedsmæssige vilkår. Eneste undtagelse hertil er koncerntilskud fra Coop Danmark A/S.