

**Fakta A/S**  
CVR-nr. 11 51 74 98

**ÅRSRAPPORT**  
**2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den ~~5/4 2017~~ 22/5 2017

*Per Sjøqvist*

Per Sjøqvist  
Dirigent

**Indhold:**

	Side
Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors påtegning	6
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapital	17
Noter	18

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Fakta A/S  
Roskildevej 65  
2620 Albertslund

Telefon +45 4386 4386  
Telefax +45 4386 3386  
Hjemmeside: [www.fakta.dk](http://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.	2016	2015	2014	2013	2012
<b>Fakta A/S</b>					
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Nettoomsætning	9.544	9.928	9.880	9.787	9.896
Bruttofortjeneste	2.072	2.156	2.075	1.902	2.029
Resultat af primær drift	-171	-97	-101	-113	197
Finansielle poster, netto	0	-1	-6	-2	7
<b>Årets resultat</b>	<b>-134</b>	<b>-74</b>	<b>-82</b>	<b>-99</b>	<b>152</b>
<b>Balance:</b>					
Aktiver i alt	1.404	1.518	1.738	1.818	1.444
Egenkapital	19	152	227	308	407
Investeringer i materielle anlægsaktiver	154	71	159	273	253
<b>Nøgletal:</b>					
Egenkapitalens forrentning (ROE)	-156,7%	-39,1%	-30,7%	-27,7%	34,2%
Soliditetsgrad	1,4%	10,0%	13,1%	16,9%	28,2%
<b>Medarbejdere</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	2.619	2.879	2.960	2.847	2.697
Antal medarbejdere (ultimo)	8.637	8.866	9.136	8.357	7.561

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel fra egne butikker i Danmark. Herudover er der 3 butikker i Tyskland i den helejede dattervirksomhed Fakta GmbH.

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af Coop Danmark A/S.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling udviste tilbagegang, og var ikke tilfredsstillende.

Omsætningen blev i 2016 på knap 10 milliarder kr. i lighed med 2015. Resultatet er påvirket af den i 2014 påbegyndte ombygning af Faktas butikker til det nye F-16 koncept. I 2016 blev moderniseringstakten kraftigt accelereret, og antallet af moderniserede butikker ved udgangen af 2016 udgør nu 232. Resultatet er yderligere påvirket af lukningen af 27 tabsgivende butikker.

Fakta har i 2016 fortsat effektiviseringen af de driftsmæssige procedurer og begynder nu at se en positiv økonomisk effekt af disse tiltag.

De nye butikker modtages fortsat godt af kunderne med stigende omsætning og øget loyalitet til følge. Også medarbejderne tager godt imod forandringerne og den øgede arbejdsglæde smitter af på kundeoplevelsen.

Resultatopgørelsen viser et resultat af ordinære aktiviteter før skat på -171 millioner kr. mod -98 millioner kr. i 2015. Årets resultat udgør -134 millioner kr. mod -74 millioner kr. i 2015. Selskabets egenkapital udgør herefter 19 millioner kr.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Ledelsen vurderer regelmæssigt Fakta's kapitalstruktur.

Fakta har via moderselskabet Coop Danmark A/S fået tilført kapital på MDKK 200 ved konvertering af mellemværende. Ledelsen vurderer at kapitalberedskabet er betryggende og tilstrækkeligt til at gennemføre aktiviteterne.

Der er ikke indtruffet andre betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

### **Forventet udvikling**

Den særdeles intensive konkurrence på discount markedet forventes at fortsætte i 2017. Fakta vil fortsætte moderniseringen af butikkerne, således at Fakta vil have et fuldt F-16 koncept i kæden, hvilket forventes at bidrage til en positiv udvikling. I tillæg dertil arbejdes med kommercielle tiltag, der ligeledes forventes at bidrage til både løft af kundekurv samt kundestrøm.

### **Særlige risici**

#### **Valutarisici**

Det er selskabets politik at afdække kommercielle valutarisici. Afdækningen sker på koncernniveau og primært via valutaterminsforretninger til afdækning af forventet indkøb indenfor de førstkomende 6-12 måneder. Der indgås ikke spekulative valutapositioner.

#### **Renterisici**

Selskabets rentepolitik varetages på koncernniveau. De overordnede mål er at minimere de forventede nettorentudgifter under hensyntagen til fastsatte mål for den medfølgende renterisiko.

#### **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.

### **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 [www.coop.dk/ansvarlighetsrapport2016](http://www.coop.dk/ansvarlighetsrapport2016).

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 29. marts 2016

### Direktion



Jan Madsen  
Adm. direktør

### Bestyrelse



Peter Høgsted  
Formand



Jan Madsen



Henrik Kirketerp Nielsen

# **Den uafhængige revisors erklæringer**

## **Til kapitalejeren i Fakta A/S**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Fakta A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016, 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. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af 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 29. marts 2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

  
Morten Speitzer

statsautoriseret revisor

  
Jens Ringbæk

statsautoriseret revisor

## **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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **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.

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.

#### **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 dattervirksomheder efter skat**

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder efter skat omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

### **Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele herunder også renteindtægter fra tilknyttede virksomheder samt nettokursgevinst vedrørende værdipapirer, 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 ordinært resultat**

Skat af ordinært 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.

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.

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).

## Balancen

### 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. Renteomkostninger i fremstillingsperioden indregnes ikke i kostprisen.

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

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

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

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes efter den indre værdis metode (Equity-metoden).

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 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 indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Varebeholdninger**

#### Færdigvarer og handelsvarer

Varebeholdninger optages til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationseværdi, 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.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### **Andre hensatte forpligtelser**

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til restruktureringer, retssager og andre forpligtelser, der indregnes, når selskabet 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.

### **Leasingforpligtelser**

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### **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 & Nøgletal 2015".

#### **Nøgletal**

#### **Beregningsformel**

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

## Resultatopgørelse

(t.kr)

Note	2016	2015
<b>Nettoomsætning</b>	<b>9.543.852</b>	<b>9.928.120</b>
Vareforbrug	-7.471.683	-7.772.434
<b>1</b> Andre eksterne omkostninger	-1.183.943	-1.139.913
<b>Bruttoresultat</b>	<b>888.226</b>	<b>1.015.773</b>
<b>2</b> Personaleomkostninger	-897.692	-954.694
<b>6,7</b> Af- og nedskrivninger	-161.383	-158.106
<b>Driftresultat</b>	<b>-170.849</b>	<b>-97.027</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder efter skat	-274	-601
<b>3</b> Andre finansielle indtægter	193	75
<b>4</b> Andre finansielle omkostninger	-646	-883
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>	<b>-171.576</b>	<b>-98.436</b>
<b>5</b> Skat af ordinært resultat	38.061	24.101
<b>Årets resultat</b>	<b>-133.515</b>	<b>-74.335</b>



## Balance - Aktiver

Pr. 31. December

(t.kr.)

Note	2016	2015
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
Erhvervede lignende rettigheder	65.894	73.744
<b>7 Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>65.894</b>	<b>73.744</b>
Indretning af lejede lokaler	97.619	101.538
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	499.931	531.070
Materielle anlægsaktiver under udførelse	12.314	1.268
<b>8 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>609.864</b>	<b>633.876</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	22.335	22.695
Andre værdipapirer	12.527	10.244
Andre tilgodehavender	20.060	21.770
<b>9 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>54.922</b>	<b>54.709</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>730.680</b>	<b>762.329</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Færdigvarer og handelsvarer	529.905	552.823
	<b>529.905</b>	<b>552.823</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	32.622	30.661
Tilgodehavender fra salg	1.983	6.334
Andre tilgodehavender	12.218	16.512
	<b>46.823</b>	<b>53.507</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>96.830</b>	<b>149.580</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>673.558</b>	<b>755.910</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.404.238</b>	<b>1.518.239</b>

## Balance - Passiver

Pr. 31. December

(t.kr)

Note		2016	2015
<b>Egenkapital</b>			
10	Aktiekapital	25.000	25.000
6	Overført resultat	-6.139	127.461
		<b>18.861</b>	<b>152.461</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
11	Udskudt skat	25.193	29.616
12	Andre hensatte forpligtelser	20.883	4.991
		<b>46.076</b>	<b>34.607</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	2	2
		<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.171.841	1.204.734
	Leverandørgæld	42.340	0
	Anden gæld	125.118	126.435
		<b>1.339.299</b>	<b>1.331.169</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.339.301</b>	<b>1.331.171</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.404.238</b>	<b>1.518.239</b>
13	Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
14	Koncernregnskab		
15	Nærtstående parter		

## Egenkapitalopgørelse

Pr. 31. December

(t.kr)

	<b>Selskabs- kapital *)</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Saldo pr. 1.1.2015	25.000	201.726	226.726
Overført via resultatdisponering	0	-74.335	-74.335
Øvrige reguleringer	0	70	70
	<b>25.000</b>	<b>127.461</b>	<b>152.461</b>
Overført via resultatdisponering	0	-133.515	-133.515
Øvrige reguleringer	0	-85	-85
<b>Saldo pr. 31.12.2016</b>	<b>25.000</b>	<b>-6.139</b>	<b>18.861</b>

## Noter

2016

2015

### 1 Andre eksterne omkostninger

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

Honorar for lovpligtig revision af årsregnskabet	-200	-199
Honorar for andre ydelser	-96	-93
	<b>-296</b>	<b>-292</b>

### 2 Personaleomkostninger

Lønninger og gager	-790.856	-853.600
Pensionsbidrag	-49.440	-46.674
Andre sociale omkostninger	-19.830	-16.465
Øvrige personalerelaterede omkostninger	-37.566	-37.955
	<b>-897.692</b>	<b>-954.694</b>

Oplysning om løn til selskabets ledelse er udeladt i medfør af årsregnskabslovens §98b stk 3, idet direktionen og bestyrelsen ikke modtager særskilt vederlag.

Antal ansatte	2.619	2.879
---------------	-------	-------

### 3 Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	193	75
	<b>193</b>	<b>75</b>

### 4 Andre finansielle omkostninger

Finansielle udgifter til tilknyttet virksomhed	-552	-471
Andre finansielle udgifter	-94	-412
	<b>-646</b>	<b>-883</b>

### 5 Skat af årets resultat

Aktuel skat	33.368	30.103
Ændring af udskudt skat	4.546	-7.601
Regulering vedrørende tidligere år	147	1.599
	<b>38.061</b>	<b>24.101</b>

### 6 Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-133.515	-74.335
	<b>-133.515</b>	<b>-74.335</b>

## 7 Immaterielle anlægsaktiver

	<b>Erhvervede lignende rettigheder</b>
Anskaffelsesværdi pr. 1.1.2016	90.400
Afgang til anskaffelsespris	-200
<b>Anskaffelsesværdi pr. 31.12.2016</b>	<b>90.200</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2016	16.656
Årets afskrivninger	7.740
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-90
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>24.306</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>65.894</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>73.744</b>

## 8 Materielle anlægsaktiver

	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Materielle anlægsaktiver under udførelse</b>
Anskaffelsesværdi pr. 1.1.2016	189.530	1.054.995	1.268
Tilgang til anskaffelsespris	192	2.317	151.051
Afgang til anskaffelsespris	-24.551	-213.539	0
Overførsler i årets løb til anden klasse	17.959	122.046	-140.005
<b>Anskaffelsesværdi pr. 31.12.2016</b>	<b>183.130</b>	<b>965.819</b>	<b>12.314</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2016	87.992	523.925	0
Årets afskrivninger	18.045	135.598	0
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	-20.529	-193.632	0
Overførsler i årets løb til anden klasse	3	-3	0
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>85.511</b>	<b>465.888</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>97.619</b>	<b>499.931</b>	<b>12.314</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>101.538</b>	<b>531.070</b>	<b>1.268</b>

## 9 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapital- andele datter- virksomh.</u>	<u>Andre værdi- papirer</u>	<u>Andre tilgode- havender</u>
Anskaffelsværdi pr. 1.1.2016	39.475	10.244	21.770
Tilgang til anskaffelsespris	0	2.283	558
Afgang til anskaffelsespris	0	0	-2.268
<b>Anskaffelsværdi pr. 31.12.2016</b>	<b>39.475</b>	<b>12.527</b>	<b>20.060</b>
Reguleringer pr. 1.1.2016	-16.780	0	0
Årets resultat og andre reguleringer	-360	0	0
<b>Reguleringer pr. 31.12.2016</b>	<b>-17.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>22.335</b>	<b>12.527</b>	<b>20.060</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>22.695</b>	<b>10.244</b>	<b>21.770</b>

	<u>Kapital- andel %</u>	<u>Selskabs- kapital t.kr.</u>	<u>Egen- kapital t.kr.</u>	<u>Årets resultat t.kr.</u>
Fakta GmbH, Harrislee, Tyskland	100	2.239	22.335	-274

## 10 Aktiekapital

Aktiekapitalen består af 1 aktie à 25.000 t.kr. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen af selskabet.

**11 Udskudt skat**

Udskudt skat 1.1	29.616	22.226
Regulering vedrørende tidligere år	123	-212
Årets bevægelser	-4.546	7.602
<b>Udskudt skat 31.12</b>	<b>25.193</b>	<b>29.616</b>

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

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Immaterielle anlægsaktiver	5.287	5.426
Materielle anlægsaktiver	24.391	24.547
Andre hensatte forpligtelser	-4.485	-357
	<b>25.193</b>	<b>29.616</b>

**12 Andre hensatte forpligtelser**

Andre hensatte forpligtelser omfatter hensættelser til retslige forpligtelser.

### 13 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

#### Eventualforpligtelser

Der er indgået **leasingaftaler og andre kontrakter**, vedrørende driftsmidler, hvor den gennemsnitlige løbetid er ca. 3 år (2015: 2 år). Lejen udgør

2.876 2.932

Der er indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler med en uopsigelighed ud over 6 måneder. Den gennemsnitlige uopsigelighed er ca. 4 år (2015: 3 år). Lejen udgør

421.498 429.053

Det er indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler, hvori der indgår en forpligtelse til at retablere lejemålet ved fraflytning, såfremt der er foretaget ændringer til det lejede lokale. På statusdagen omfatter det 353 (2015: 370) lejekontrakter. De indgåede lejekontrakter er tidsbegrænsede, hvorfor forpligtelsen er oplyst som en eventualforpligtelse.

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

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 1.550 mio. kr. administreret af Coop Holding A/S. Engagementet udgør pr. 31.12.2016 netto et indestående på 220,5 mio. kr.

### 14 Koncernregnskab

I medfør af ÅRL § 71 kan det oplyses, at selskabet for regnskabsåret 2016 indgår i koncernregnskabet for Coop Danmark A/S, Albertslund og Coop amba, Albertslund. Koncernregnskaberne kan rekvireres på nedenstående adresse.

### 15 Nærtstående partner

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

Transaktioner oplyses ikke, jf. ÅRL 98c.