

Fisketorvets Fælleshus A/S

Hjemstedsadresse: Kattegatvej 61, 2150 Nordhavn

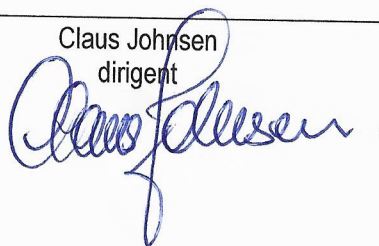
CVR-nummer 20 29 32 41

Regnskabsperiode: 1. januar – 31. december 2017

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/5 2018

Claus Johnsen
dirigent



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Fisketorvets Fælleshus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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


Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2018

Direktion

Claus Johnsen



Bestyrelse

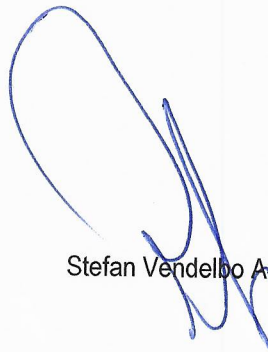
Axel Jessen



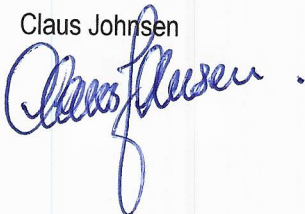
Jens Christian Tvilling



Stefan Vendelbo Andersen



Claus Johnsen



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fisketorvets Fælleshus A/S Kattegatvej 61 2150 Nordhavn Hjemstedskommune: København
Bestyrelse	Axel Jessen Jens Christian Tvilling Claus Johnsen Stefan Vendelbo Andersen
Direktion	Claus Johnsen
Bank	Danske Bank
Stiftelsesdato	1. september 1997
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at vedligeholde lejekontrakten med Københavns Havn vedrørende grundarealet, hvorpå Fisketorvets Fælleshus er opført, at fremleje grunden til ejerne af de på matriklen beliggende ejerlejligheder samt at forestå administrationen af de fælles omkostninger.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Fisketorvets Fælleshus A/S:

Vi har opstillet årsregnskabet for Fisketorvets Fælleshus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsingør, den 31/5 2018

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63



Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
MNE32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Fisketorvets Fælleshus A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter bidrag fra stadeholderne til dækning af fællesudgifter, diverse lejeindtægter m.v..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, udvendige arealer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	0%
---	----------	----------------------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2017	2016
Nettoomsætning	2.314.225	2.203.322
Andre eksterne omkostninger	1.865.859	1.758.961
Bruttofortjeneste	448.366	444.361
1 Personaleomkostninger	431.775	413.754
3 Afskrivninger	27.645	27.645
Resultat af primær drift	-11.054	2.962
Finansielle omkostninger	633	260
Resultat før skat	-11.687	2.702
2 Skat af årets resultat	-8	-11
Årets resultat	-11.679	2.713
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført af årets resultat	-11.679	2.713
Disponeret	-11.679	2.713

Balance 31. december

Aktiver

Note	2017	2016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	58.844	86.489
Materielle anlægsaktiver	58.844	86.489
Deposita	381.119	381.119
Finansielle anlægsaktiver	381.119	381.119
3 Anlægsaktiver	439.963	467.608
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	156.747	94.129
Andre tilgodehavender	175.679	214.376
Tilgodehavender	332.426	308.505
Likvide beholdninger	90.633	91.612
Omsætningsaktiver i alt	423.059	400.117
Aktiver i alt	863.022	867.725

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Selskabskapital	504.000	504.000
	Overkurs ved emission	17.640	17.640
	Overført resultat	103.252	114.931
4	Egenkapital	624.892	636.571
2	Selskabsskat	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	136.441	179.999
	Anden gæld	101.689	51.155
	Kortfristet gæld	238.130	231.154
	Gæld i alt	238.130	231.154
	Passiver i alt	863.022	867.725
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Ejerforhold		

Noter til årsregnskabet

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	425.642	407.707
Andre omkostninger til social sikring mv.	6.133	6.047
	431.775	413.754
Gennemsnitlig antal ansatte	1	1
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af ordinært resultat	0	0
Skat vedrørende tidligere år	-8	-11
	-8	-11
		2017
3 Anlægsaktiver		
	Andre anlæg, drif. mat. og inventar	Deposita
Anskaffelsessum primo	138.224	381.119
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	138.224	381.119
Af- og nedskrivninger primo	51.735	0
Årets afskrivninger	27.645	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	79.380	0
Bogført værdi 31. december	58.844	381.119

Noter til årsregnskabet

2017

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overkurs- fond
Egenkapital 1. januar	504.000	114.931	17.640
Årets resultat	0	-11.679	0
Egenkapital 31. december	504.000	103.252	17.640

Aktiekapitalen består af 504 aktier af kr. 1.000.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen af selskabets aktiver er pantsat.

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Hav, København
 Copenhagen Seefood A/S, København
 Havfruen v/Rune Olsen, København
 Amager Fiskehus ApS, København
 Verner Andersen Eftf., København
 Johs. Tvillings Filetfabrik, København
 Børge Tvillings Eftf. ApS, København
 Ove Johnsen Fisk En Gros ApS, København