

Fisketorvets Fælleshus A/S

Hjemstedsadresse: Kattegatvej 61, 2150 Nordhavn

CVR-nummer 20 29 32 41

Regnskabsperiode: 1. januar – 31. december 2018

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. april 2019

Steffen Tvilling
dirigent

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 Steffen Tvilling Claus Johnsen Jean-Pierre Philip Simon |
| Direktion | Steffen Tvilling |
| 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.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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 18. marts 2019

Direktion

Steffen Tvilling

Bestyrelse

Axel Jessen

Steffen Tvilling

Jean-Pierre Philip Simon

Claus Johnsen

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 2018 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 Etiske 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 18. marts 2019

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 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 aconto-skatteordningen 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 salgskostninger 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 nominal 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 nettorealisationsværdi.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Nettoomsætning | 2.401.466 | 2.314.225 |
| Andre eksterne omkostninger | 1.851.538 | 1.865.859 |
| Bruttofortjeneste | 549.928 | 448.366 |
| 1 Personaleomkostninger | 450.553 | 431.775 |
| 3 Afskrivninger | 27.645 | 27.645 |
| Resultat af primær drift | 71.730 | -11.054 |
| Finansielle omkostninger | 984 | 633 |
| Resultat før skat | 70.746 | -11.687 |
| 2 Skat af årets resultat | -6 | -8 |
| Årets resultat | 70.752 | -11.679 |
| Resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført af årets resultat | 70.752 | -11.679 |
| Disponeret | 70.752 | -11.679 |

Balance 31. december

Aktiver

| Note | 2018 | 2017 |
|---|---------|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 31.199 | 58.844 |
| Materielle anlægsaktiver | 31.199 | 58.844 |
| Deposita | 381.119 | 381.119 |
| Finansielle anlægsaktiver | 381.119 | 381.119 |
| 3 Anlægsaktiver | 412.318 | 439.963 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 177.052 | 156.747 |
| Andre tilgodehavender | 128.257 | 175.679 |
| Tilgodehavender | 305.309 | 332.426 |
| Likvide beholdninger | 206.243 | 90.633 |
| Omsætningsaktiver i alt | 511.552 | 423.059 |
| Aktiver i alt | 923.870 | 863.022 |

Balance 31. december

Passiver

| <u>Note</u> | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------|--|----------------|----------------|
| | Selskabskapital | 504.000 | 504.000 |
| | Overkurs ved emission | 17.640 | 17.640 |
| | Overført resultat | 174.004 | 103.252 |
| 4 | Egenkapital | <u>695.644</u> | <u>624.892</u> |
| | Selskabsskat | 0 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 137.697 | 136.441 |
| | Anden gæld | 90.529 | 101.689 |
| | Kortfristet gæld | <u>228.226</u> | <u>238.130</u> |
| | Gæld i alt | <u>228.226</u> | <u>238.130</u> |
| | Passiver i alt | <u>923.870</u> | <u>863.022</u> |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter til årsregnskabet

| | 2018 | 2017 |
|---|--|----------|
| 1 | Personaleomkostninger | |
| | 443.041 | 425.642 |
| | Lønninger og gager | 425.642 |
| | 7.512 | 6.133 |
| | Andre omkostninger til social sikring mv. | 6.133 |
| | 450.553 | 431.775 |
| | 450.553 | 431.775 |
| | Gennemsnitlig antal ansatte | |
| | 1 | 1 |
| | 1 | 1 |
| 2 | Skat af årets resultat | |
| | 0 | 0 |
| | Aktuel skat af ordinært resultat | 0 |
| | -6 | -8 |
| | Skat vedrørende tidligere år | -8 |
| | -6 | -8 |
| | -6 | -8 |
| | | 2018 |
| 3 | Anlægsaktiver | |
| | Andre anlæg, drif. mat. og inventar | Deposita |
| | 138.224 | 381.119 |
| | 138.224 | 381.119 |
| | Anskaffelsessum primo | 381.119 |
| | 0 | 0 |
| | Årets tilgang | 0 |
| | 0 | 0 |
| | Årets afgang | 0 |
| | 138.224 | 381.119 |
| | 138.224 | 381.119 |
| | Anskaffelsessum ultimo | 381.119 |
| | 79.380 | 0 |
| | Af- og nedskrivninger primo | 0 |
| | 27.645 | 0 |
| | Årets afskrivninger | 0 |
| | 0 | 0 |
| | Tilbageførte afskrivninger på årets afgang | 0 |
| | 107.025 | 0 |
| | 107.025 | 0 |
| | Af- og nedskrivninger ultimo | 0 |
| | 31.199 | 381.119 |
| | 31.199 | 381.119 |
| | Bogført værdi 31. december | |

Noter til årsregnskabet

2018

| 4 Egenkapital | Selskabs- | Overført | Overkurs- |
|--------------------------|-----------|----------|-----------|
| | kapital | resultat | fond |
| Egenkapital 1. januar | 504.000 | 103.252 | 17.640 |
| Årets resultat | 0 | 70.752 | 0 |
| Egenkapital 31. december | 504.000 | 174.004 | 17.640 |

Aktiekapitalen består af 504 aktier af kr. 1.000.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen af selskabets aktiver er pantsat.