

Fisketorvets Fælleshus A/S

Hjemstedsadresse: Kattegatvej 61, 2150 Nordhavn

CVR-nummer 20 29 32 41

Regnskabsperiode: 1. januar – 31. december 2020

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juni 2021

Steffen Tvilling
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fisketorvets Fælleshus A/S Kattegatvej 61 2150 Nordhavn Hjemstedskommune: København
Bestyrelse	Steffen Tvilling Claus Johnsen Tommy Raabo Fischer Peter Kanstrup Grav
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 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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 15. maj 2021

Direktion

Steffen Tvilling

Bestyrelse

Steffen Tvilling

Claus Johnsen

Tommy Raabo Fischer

Peter Kanstrup Grav

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 2020 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 15. maj 2021

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 2020 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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter og fællesbidrag fra stadeholdere og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Regnskabspraksis

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.

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 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.

Regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2020	2019
Bruttofortjeneste	384.437	464.699
1 Personaleomkostninger	425.731	469.469
4 Afskrivninger	15.599	15.600
Resultat af primær drift	-56.893	-20.370
Finansielle indtægter	0	5
2 Finansielle omkostninger	1.858	822
Resultat før skat	-58.751	-21.187
3 Skat af årets resultat	-12.930	-26.400
Årets resultat	-45.821	5.213
Resultatdisponering:		
Overført til overført resultat	-45.821	5.213
Disponeret	-45.821	5.213

Balance 31. december

Aktiver

Note	2020	2019
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	15.599
Materielle anlægsaktiver	0	15.599
Deposita	381.119	381.119
Finansielle anlægsaktiver	381.119	381.119
Anlægsaktiver	381.119	396.718
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	20.182	230.034
Andre tilgodehavender	187.293	191.066
Udskudt skatteaktiv	39.330	26.400
Tilgodehavender	246.805	447.500
Likvide beholdninger	318.655	11.661
Omsætningsaktiver	565.460	459.161
Aktiver i alt	946.579	855.879

Balance 31. december

Passiver

Note	2020	2019
Selskabskapital	504.000	504.000
Overkurs ved emission	17.640	17.640
Overført resultat	133.396	179.217
Egenkapital	655.036	700.857
Leverandører af varer og tjenesteydelser	149.876	109.766
Anden gæld	141.667	45.256
Kortfristet gæld	291.543	155.022
Gæld i alt	291.543	155.022
Passiver i alt	946.579	855.879
5 Leasing og lejeforpligtelser		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2019	504.000	17.640	174.004	695.644
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	5.213	5.213
Egenkapital 31. december 2019	504.000	17.640	179.217	700.857
Egenkapital 1. januar 2020	504.000	17.640	179.217	700.857
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-45.821	-45.821
Egenkapital 31. december 2020	504.000	17.640	133.396	655.036

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	<u> </u>	<u> </u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	415.754	461.981
Andre omkostninger til social sikring	9.977	7.488
Personaleomkostninger i alt	<u>425.731</u>	<u>469.469</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.858	822
	<u>1.858</u>	<u>822</u>
3 Skat af årets resultat		
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-12.930	-26.400
	<u>-12.930</u>	<u>-26.400</u>

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	138.224	138.224
Anskaffelsessum 31. december	138.224	138.224
Afskrivninger 1. januar	122.625	107.025
Årets afskrivninger	15.599	15.600
Afskrivninger 31. december	138.224	122.625
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	15.599

5 Leasing og lejeforpligtelser

Selskabet har årlig husleje på t.kr. 932 og lejemålet er uopsigeligt frem til 1.10.2028.

Når selskabets lejemål ophører, er selskabet forpligtet til at aflevere det i samme stand som modtaget. Det indebærer at det lejede areal ryddes. Denne forpligtelse kan endnu ikke opgøres pålideligt.

Selskabet har indgået leasingaftale som kan opsiges med tre måneders varsel, svarende til en leasingforpligtelse på t.kr. 6.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Steffen Tvilling

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-926670764611
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2021 kl.: 11:22:13
Underskrevet med NemID

Steffen Tvilling

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-926670764611
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2021 kl.: 11:22:13
Underskrevet med NemID

Steffen Tvilling

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-926670764611
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2021 kl.: 11:22:13
Underskrevet med NemID

Claus Ove Johnsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-112784003727
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2021 kl.: 13:59:55
Underskrevet med NemID

Tommy Raabo Fischer

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-446236948673
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2021 kl.: 11:55:36
Underskrevet med NemID

Peter Kanstrup Grav

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-184023694053
Tidspunkt for underskrift: 19-06-2021 kl.: 12:43:00
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-125899020821
Tidspunkt for underskrift: 19-06-2021 kl.: 13:36:59
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: ff3dbab/SUR242512018