Centerforeningen

Fisketorvet Shopping Center f.m.b.a.

Havneholmen 5, 1561 København V

CVR-nr. 25 59 37 74

Årsrapport

for 2015

15. regnskabsår

Godkendt på generalforsamlingen, den 26. april 2016

.....

dirigent

Indholdsfortegnelse:

Oplysninger om foreningen	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	6
Balance pr. 31. december 2015	7+8
Noter	9

Oplysninger om foreningen

Centerforeningen Fisketorvet Shopping Center f.m.b.a.
Havneholmen 5
1561 København V
CVR-nr. 25 59 37 74

Bestyrelsen

Helle García Korndal, formand
Anna Personne
Claes Hougaard
Lill Granhof
Ole Rostmose

Daglig leder

Louise Bie

Revisor

PricewaterhouseCoopers, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S

Ledelsespåtegning

Daglig ledelse og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Centerforeningen Fisketorvet Shopping Center f.m.b.a.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 8. marts 2016

Daglig leder

.....
Louise Bie

Bestyrelsen

..... Helle García Korndal formand	..... Anna Personne	..... Claes Hougaard
..... Lill Granhof	..... Ole Rostmose	

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Centerforeningen Fisketorvets Shopping Center f.m.b.a

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Centerforeningen Fisketorvets Shopping Center f.m.b.a for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 26. april 2016
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Mogens Rasmussen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Centerforeningens formål er at fremme interesserne for det i centerområdet værende butikscenter og herunder blandt andet bidrage til, at butikscenteret bliver så attraktivt som muligt, såvel for dettes lejere som for kunderne i de enkelte butikker.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Foreningens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 35.751 der foreslås henlagt til egenkapitalen. Foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser herefter en egenkapital på kr. 906.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerhed ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af foreningens finansielle stilling.

Fremtiden

Budgettet for 2016, der blev godkendt på foreningens budgetgeneralforsamling i september 2015, indeholder samlede indtægter på kr. 13.912.000 til markedsføring og aktiviteter samt administration mv. Budgettet finansieres af kontingenter samt markedsføringsbidrag fra udlejer.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten for Centerforeningen Fisketorvet Shopping Center f.m.b.a. for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen
Indtægter
Indtægter omfatter årets fakturerede ordinære kontingent, annoncekontingent, udlejers markedsførings-bidrag, markedsføringsindskud samt indtægter fra aktiviteter.

Indtægter indregnes eksklusiv moms.

Udgifter
Udgifter omfatter omkostninger til markedsføring af centret, aktiviteter samt administration.

Af- og nedskrivninger
Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen
Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Udsmykning	10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender
Tilgodehavender indregnes i balance til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i det efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Kontingenter		5.834.651	5.454
Markedsføringsindskud		489.350	163
Aktivitetsrelaterede indtægter		653.020	414
Annoncering		7.547.189	6.963
Udlejers markedsføringsbidrag		578.239	949
Indtægter i alt		15.102.449	13.943
Outdoor/instore kommunikation		960.863	485
Radio, TV, internet		1.994.327	1.004
Annoncering		886.456	495
Pr og analyse		319.000	192
Profilmarkedsføring		900.880	2.559
Aktiviteter		9.670.950	9.195
Administrationsomkostninger	1	185.885	224
Konstaterede tab på debitorer		160.412	373
Hensættelse til tab		-136.202	-242
Afskrivninger og tab ved salg af anlægsaktiver	2	132.436	132
Udgifter i alt		15.075.007	14.417
Resultat før finansielle poster og skat		27.442	-474
Finansielle indtægter	3	8.309	16
Resultat før skat		35.751	-458
Skat		0	0
Årets resultat		35.751	-458

Balance

Pr. 31. december 2015

	Note	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Udsmykning	4	529.739	662
Materielle anlægsaktiver		529.739	662
Anlægsaktiver i alt		529.739	662
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Kontingenter	5	3.837.722	3.129
Andre tilgodehavender	6	597.120	96
Periodeafgrænsningsposter		354.007	172
Tilgodehavender		4.788.849	3.397
Likvide beholdninger	7	974.760	452
Omsætningsaktiver i alt		5.763.609	3.849
Aktiver i alt		6.293.348	4.511

Balance

Pr. 31. december 2015

	Note	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
Passiver			
Egenkapital			
Egenkapital ultimo		906	-35
Egenkapital i alt	8	906	-35
Gældsforpligtelser			
Kreditorer		2.213.562	1.062
Anden gæld	9	593.938	316
Periodeafgrænsningsposter	10	3.484.942	3.168
Kortfristede gældsforpligtelser		6.292.442	4.546
Gældsforpligelser i alt		6.292.442	4.546
Passiver i alt		6.293.348	4.511

Sikkerhedsstillelser	11	

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
Note 1. Administrationsomkostninger		
Repræsentation	279	0
Fortæring m.v.	1.046	0
Revision	47.500	47
Advokat	0	19
Bankomkostninger	8.405	5
Bestyrelsesmøder og generalforsamling	21.135	28
Studietur	107.520	125
	185.885	224
Note 2. Afskrivninger anlægsaktiver		
Udsmykning	132.436	132
	132.436	132
Note 3. Finansielle indtægter		
Rykkergebyr og morarenter	8.309	16
	8.309	16

Note 4. Materielle anlægsaktiver

	Udsmykning
Anskaffelsessum	
Saldo pr. 1/1 2015	1.324.356
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	1.324.356
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2015	662.181
Årets afskrivninger	132.436
Årets tab ved salg/afgang	0
Afskrivninger vedr. afgang i året	0
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	794.617
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015	529.739

Note 5. Kontingenter		
Tilgode kontingenter	3.888.029	3.316
Hensættelse til tab	-50.307	-187
	3.837.722	3.129

	2015 kr.	2014 t.kr.

Note 6. Andre tilgodehavender

Moms	592.120	91
Depositum Føtexkort	5.000	5
	597.120	96

Note 7. Likvide beholdninger

Kasse, information	500	-
Nordea Bank A/S 5501-8966304996	974.260	452
	974.760	452

Note 8. Egenkapital

Egenkapitalen er påvirket således:	Saldo pr. 1/1 2015	Ovf. Jf. result. disponering	Saldo pr. 31/12 2015
Egenkapital ultimo	-34.845	35.751	906
Egenkapital i alt	-34.845	35.751	906

	2015 kr.	2014 t.kr.

Note 9. Anden gæld

Skyldige omkostninger	593.938	316
	593.938	316

Note 10. Periodeafgrænsningsposter

Forudfaktureret kontingent 1. kvt. 2016	1.622.094	1.362
Annoncepulje 1. kvt. 2016	1.812.848	1.756
Udlejers markedsføringsbidrag 1. kvt. 2016	50.000	50
	3.484.942	3.168

Note 11. Sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015