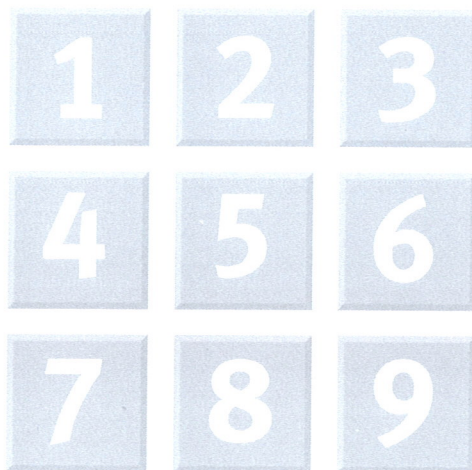


Fiskehallen Gilleleje A/S

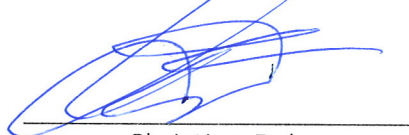
Havnen 3
3250 Gilleleje

CVR-nr. 26127238



Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. maj 2016



Christian Bahr
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Fiskehallen Gilleleje A/S
Havnen 3
3250 Gilleleje
CVR-nr. 26127238
Stiftelsesdato 22. juni 2001
Hjemsted Gribskov
Regnskabsår 1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse

Christian Bahr, Formand
Ninett Klitgaard
Pernille Klitgaard Pedersen, Direktør

Direktion

Pernille Klitgaard Pedersen, Direktør

Revisor

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab
Trollesminde Kontorpark
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød
CVR-nr.: 54879911

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Fiskehallen Gilleleje 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

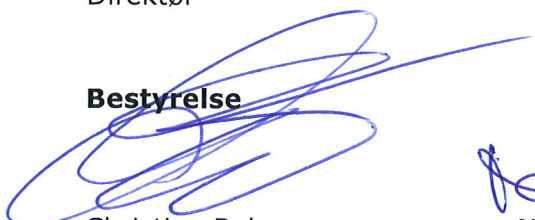
Gilleleje, den 15. februar 2016

Direktion



Pernille Klitgaard Pedersen
Direktør

Bestyrelse



Christian Bahr
Formand



Ninett Klitgaard



Pernille Klitgaard Pedersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fiskehallen Gilleleje A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fiskehallen Gilleleje A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hillerød, den 15. februar 2016

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Cvr. nr. 54 87 99 11



Michael Nielsen
registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og produktion indenfor fiskeindustrien og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 2.151.355, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 16.834.863, og en egenkapital på kr. 4.985.383.

Selskabets samlede ansvarlige kapital inklusiv ansvarlig lån stillet af moderselskabet udgør pr. 31. december 2015 kr. 6.985.383.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en fortsat positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Fiskehallen Gilleleje A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, autodrift, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt øvrige personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger på lejet grund	25 år	42%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	20%
Indretning af lejede lokaler	25 år	76%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer gæld og transaktioner i fremmed valuta modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Bruttoresultat		11.842.112	11.295.784
Personaleomkostninger	1	-8.606.803	-8.639.220
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-209.248	-221.301
Driftsresultat		3.026.061	2.435.263
Andre finansielle indtægter		21.096	0
Andre finansielle omkostninger		-219.848	-354.554
Resultat før skat		2.827.309	2.080.709
Skat af årets resultat	3	-675.954	-465.255
Årets resultat		2.151.355	1.615.454
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		2.334.028	718.574
Årets resultat		2.151.355	1.615.454
Til disposition		4.485.383	2.334.028
Fordeling af resultat			
Overført resultat		4.485.383	2.334.028
Fordelt		4.485.383	2.334.028

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Grunde og bygninger		716.950	784.849
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		339.898	400.120
Indretning af lejede lokaler		591.412	622.539
Materielle anlægsaktiver		<u>1.648.260</u>	<u>1.807.508</u>
Anlægsaktiver		<u>1.648.260</u>	<u>1.807.508</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.272.718	1.293.040
Varebeholdninger		<u>1.272.718</u>	<u>1.293.040</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.761.374	10.485.269
Andre tilgodehavender		152.511	257.352
Periodeafgrænsningsposter		0	17.490
Tilgodehavender		<u>13.913.885</u>	<u>10.760.111</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>1.834</u>
Omsætningsaktiver		<u>15.186.603</u>	<u>12.054.985</u>
Aktiver		<u>16.834.863</u>	<u>13.862.493</u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		4.485.383	2.334.028
Egenkapital	4	4.985.383	2.834.028
Hensættelser til udskudt skat		69.762	85.294
Hensatte forpligtelser		69.762	85.294
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav	5	0	2.000.000
Langfristede gældsforpligtelser		0	2.000.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		2.710.984	3.230.481
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.334.276	4.452.612
Selskabsskat		734.933	0
Anden gæld		2.999.525	1.260.078
Kortfristede gældsforpligtelser		11.779.718	8.943.171
Gældsforpligtelser		11.779.718	10.943.171
Passiver		16.834.863	13.862.493
Ejerskab	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015	2014	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	8.204.745	8.223.306	
Pensioner	24.000	8.000	
Omkostninger til social sikring	191.777	182.103	
Andre personalemkostninger	186.281	225.811	
Personalemkostninger i alt	8.606.803	8.639.220	
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	31.127	31.127	
Bygninger	67.899	67.899	
Driftsmidler og inventar	110.222	122.275	
Af- og nedskrivninger i alt	209.248	221.301	
3. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	703.285	0	
Regulering af tidligere års skat	-11.799	-4.775	
Regulering af eventualskat	-15.532	470.030	
Årets skat i alt	675.954	465.255	
4. Egenkapitalopgørelse			
	Virksomhed skapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	2.334.028	2.834.028
Forslag til årets resultatdisponering		2.151.355	2.151.355
	500.000	4.485.383	4.985.383

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav

Selskabets ledelse har i indeværende regnskabsår valgt at opsigte tidligere låneaftale om ansvarlig lånekapital på baggrund af selskabets positive driftsudvikling de seneste par år.

Noter

6. Ejerskab

Følgende aktionære råder over mindst 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller ejer mindst 5% af aktiekapitalen:

Ninett Klitgaard Holding ApS, Nordre Strandvej 4, st., 3250 Gilleleje.

Pernille Klitgaard Holding ApS, Vesterbrogade 64, 3250 Gilleleje.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtelser på transportmidler og edb med restleasing på t.kr. 307 pr. 31. december 2015.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er afgivet fordringspant for kr. 4.000.000 med pant i fordringer og ejerpantebrev kr. 700.000 med pant i grunde og bygninger og tilhørende driftsinventar til sikkerhed for bankgæld kr. 2.710.984.