

# Amager Fiskehus ApS

Holmbladsgade 3

2300 København S

CVR-nr. 89439515

## Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

40. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 5. august 2019

---

Lars Ahrensberg  
Dirigent

## **Amager Fiskehus ApS**

### **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

**Amager Fiskehus ApS**

## **Ledespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Amager Fiskehus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 29. juli 2019

**Direktion**

Lars Ahrensberg

**Direktør**

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

### **Til kapitalejerne i Amager Fiskehus ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Amager Fiskehus ApS for regnskabsåret 2018/19, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

**Amager Fiskehus ApS**

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 29. juli 2019

**Revisorkompagniet**  
**Godkendtanpartsselskab**  
CVR-nr. 34045607

Bjarne Bastved  
**Registreret revisor**  
mne110  
Medlem af FSR - danske revisorer

## Amager Fiskehus ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Amager Fiskehus ApS Holmbladsgade 3 2300 København S
CVR-nr.	89439515
Stiftelsesdato	20. februar 1980
Regnskabsår	1. juli 2018 - 30. juni 2019
<b>Direktion</b>	Lars Ahrensberg, Direktør
<b>Kapitalejere iht selskabsloven</b>	Lars Ahrensberg Holding ApS
<b>Moderselskab</b>	Lars Ahrensberg Holding ApS
<b>Associerede virksomheder</b>	Fisketorvets Fælleshus A/S
<b>Revisor</b>	Revisorkompagniet Godkendtanpartsselskab Hovedgaden 28, 2. sal 2970 Hørsholm
Telefon	45166400
Telefax	45166404
CVR-nr.	34045607
<b>Kontaktpersoner</b>	Bjarne Bastved, Registreret revisor
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S

## **Amager Fiskehus ApS**

### **Ledelsesberetning**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive fabrikation og handel.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 udviser et resultat på kr. 417.282, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en balancesum på kr. 7.750.263, og en egenkapital på kr. 3.452.507.

#### **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 positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Årsrapporten for Amager Fiskehus ApS for 2018/19 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.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder



## **Anvendt regnskabspraksis**

sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger	20-50 år	44.029
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	159.083
Indretning af lejede lokaler	5 år	270.059

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

### **Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

## Amager Fiskehus ApS

### Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger:	20-40 år	
Produktionsanlæg og maskiner:	5-7 år	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år	
Indretning af lejede lokaler:	3-5 år	

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

#### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Varebeholdninger**

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Andre tilgodehavender**

Udskudte skatteaktiver,

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes

## **Anvendt regnskabspraksis**

til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### **Egenkapital**

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### **Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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 skatteaktiver 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.

### **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 for betalte acontoskatte.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

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

## Amager Fiskehus ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>3.238.392</b>	<b>3.229.145</b>
Personaleomkostninger	1	-2.546.827	-2.569.361
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-156.668	-262.642
<b>Driftsresultat</b>		<b>534.896</b>	<b>397.142</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		8.844	-1.460
Andre finansielle indtægter	2	99.890	106.128
Finansielle omkostninger	3	-110.618	-141.231
<b>Resultat før skat</b>		<b>533.012</b>	<b>360.580</b>
Skat af årets resultat		-115.729	-79.770
<b>Årets resultat</b>		<b>417.283</b>	<b>280.810</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.900.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		8.844	-1.460
Overført resultat		-1.491.561	282.270
<b>Resultatdisponering</b>		<b>417.283</b>	<b>280.810</b>

**Amager Fiskehus ApS****Balance 30. juni 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	4	44.029	47.948
Produktionsanlæg og maskiner	5	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	159.083	195.583
Indretning af lejede lokaler	7	270.059	386.308
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>473.171</b>	<b>629.839</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder	8	86.956	78.112
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.754.792	1.744.557
Deposita		226.216	226.216
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.067.963</b>	<b>2.048.885</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.541.135</b>	<b>2.678.724</b>
Råvarer og hjælpematerialer		1.156.402	1.020.277
<b>Varebeholdninger</b>	9	<b>1.156.402</b>	<b>1.020.277</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		625.534	785.113
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.050.234	2.689.779
Andre tilgodehavender		21.659	18.278
Periodeafgrænsningsposter		13.230	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.710.657</b>	<b>3.493.170</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>342.069</b>	<b>407.276</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.209.128</b>	<b>4.920.723</b>
<b>Aktiver</b>		<b>7.750.262</b>	<b>7.599.447</b>

**Amager Fiskehus ApS****Balance 30. juni 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	10	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	11	23.956	15.112
Overført resultat	12	1.328.551	2.820.112
Udbytte for regnskabsåret		1.900.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>3.452.506</b>	<b>3.035.224</b>
Hensættelser til udskudt skat	13	40.358	48.016
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>40.358</b>	<b>48.016</b>
Selskabsskat		123.387	88.982
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	14	<b>123.387</b>	<b>88.982</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		317.510	414.047
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.541.809	3.539.922
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		274.692	473.256
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.134.011</b>	<b>4.427.225</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>4.257.398</b>	<b>4.516.207</b>
<b>Passiver</b>		<b>7.750.262</b>	<b>7.599.447</b>
Eventualforpligtelser	15		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	16		
Nærtstående parter	17		

## Noter

	2018/19	2017/18
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.314.921	2.269.315
Andre omkostninger til social sikring	49.251	48.754
Andre personaleomkostninger	182.656	251.292
	<b>2.546.828</b>	<b>2.569.361</b>
Med henvisning til ÅRL §98B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	99.890	106.128
	<b>99.890</b>	<b>106.128</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	110.618	141.230
	<b>110.618</b>	<b>141.230</b>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Primo	317.400	317.400
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
<b>Anskaffelsessum i alt</b>	<b>317.400</b>	<b>317.400</b>
Primo	-269.452	-265.533
Årets afskrivningen	-3.919	-3.919
	<b>-273.371</b>	<b>-269.452</b>
<b>Bogført værdi i alt</b>	<b>44.029</b>	<b>47.948</b>
<b>5. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Primo	417.527	417.527
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
<b>Anskaffelsessum i alt</b>	<b>417.527</b>	<b>417.527</b>
Primo	-417.527	-391.900
Årets afskrivninger	0	-25.627
	<b>-417.527</b>	<b>-417.527</b>
<b>Bogført værdi i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Primo	555.953	540.953
Tilgang i året	0	15.000
Afgang i året	0	0
	<b>555.953</b>	<b>555.953</b>
Primo	-360.370	-323.130

**Noter**

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
Årets afskrivninger	-36.500	-37.240
	<b>-396.870</b>	<b>-360.370</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>159.083</b>	<b>195.583</b>

**7. Indretning af lejede lokaler**

Primo	2.077.261	2.077.261
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
	<b>2.077.261</b>	<b>2.077.261</b>
Primo	-1.690.953	-1.495.097
Afskrivninger i året	-116.249	-195.856
	<b>-1.807.202</b>	<b>-1.690.953</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>270.059</b>	<b>386.308</b>

**8. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder***Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Fisketorvets Fælleshus A/S	København	12,50	624.892	-11.679
			<b>624.892</b>	<b>-11.679</b>

**9. Varebeholdninger***Varebeholdninger er opgjort således:*

Råvarer og hjælpematerialer	1.156.402	1.020.277
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>1.156.402</b>	<b>1.020.277</b>

**10. Virksomhedskapital**

Saldo primo	200.000	200.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**11. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Saldo primo	15.112	16.571
Årets tilgang	8.844	-1.460
<b>Saldo ultimo</b>	<b>23.956</b>	<b>15.111</b>

**12. Overført resultat**

Saldo primo	2.820.112	2.537.842
Årets tilgang	-1.491.561	282.270
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.328.551</b>	<b>2.820.112</b>



## Noter

	2018/19	2017/18
<b>13. Hensættelser til udskudt skat, specificeret</b>		
Eventualskat	40.358	48.016
<b>Saldo ultimo</b>	<b>40.358</b>	<b>48.016</b>

## 14. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Selskabsskat	123.387	0	0
	<b>123.387</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 15. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Lars Ahrensberg Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

## 16. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er sikkerhedsstillelser for selskabets engagement pr. statusdagen i form af selvskyldnerkaution fra Lars Ahrensberg.

## 17. Nærtstående parter

Lars Ahrensberg Holding ApS - hovedkapitalejer

Transaktioner:

Udbytte til moderselskab Lars Ahrensberg Holding ApS

Ydelser på gældsbrief til moderselskab Lars Ahrensberg Holding ApS