

# **FISKEHALLEN GILLELEJE A/S**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**05/02/2013**

---

**Peter Scheibel**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	FISKEHALLEN GILLELEJE A/S Havnen 3 3250 Gilleleje Telefonnummer: 48303040 Fax: 48302340 CVR-nr: 26127238 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
<b>Revisor</b>	Døssing & Partnere Revisionsinteressentskab Roskildevej 12A 3400 Hillerød CVR-nr: 54879911

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Fiskehallen Gilleleje A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav og bestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 31/01/2013

## Direktion

Kurt Herløv Pedersen

## Bestyrelse

Kurt Herløv Pedersen

Pernille Klitgaard Pedersen

Ninett Klitgaard

Ernst Carl Peter Scheibel  
Formand

Anni Lauri Pedersen

# 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 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.  
Årsregnskab udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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.

## 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 lovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger af revisors vurdering, herunder vurderingen 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31/12 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### 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, 31/01/2013

Bjarne Dahl  
Registreret revisor  
Døssing & Partnere

Peter Døssing  
Registreret revisor  
Døssing & Partnere

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Handel og produktion af alle forekommende opgaver indenfor fiskeindustrien er virksomhedens vigtigste forretningsområde.

## Udvikling i året

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et tilfredsstillende resultat på t.kr. 652.

Virksomheden har i regnskabsåret oplevet, at det fortsat er vanskeligt at tiltrække kvalificeret personale til produktionen.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2012.

## Virksomhedens forventninger til fremtiden

Det er ledelsens forventning, at der i de kommende år vil ske en udvikling i omsætningen, hvorfor virksomhedens resultat forventes at stige i de kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Generelt

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt gældende danske regnskabsvejledninger.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

I det følgende er omtalt den anvendte regnskabspraksis, der er væsentlig for bedømmelse af årsrapporten.

## ANVENDTE UNDTAGELSESBESTEMMELSER

Omsætningen mv. er udeladt i det eksterne regnskab iht. Årsregnskabslovens § 32.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år, hvor leveringen og risikoovergang har fundet sted. Som indtægtskriterium er anvendt fakturerings-kriteriet.

Omkostninger

Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.

Leje- og leasingforhold

Der er leaset kølebiler. Årets betalte leasingydelser er indregnet i resultatopgørelsen.

Skat

Skat af årets indkomst udgiftsføres med 25% af årets skattepligtige indkomst tillagt procenttillæg og med forskydningen i udskudt skat.

Udskudt skat afsættes med 25% af forskellen mellem alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Knap Gilleleje Holding ApS. Selskabets skyldige selskabsskat optages som en forpligtelse i balancen, indtil betaling sker til moderselskabet. Selskabets tilgodehavende selskabsskat indgår i mellemregningen med moderselskabet.

BALANCE

Balancen er opstillet i kontoform.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, der består af lagerhal og kontor, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler, måles til kostpris med fradrag af

akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel scrapværdi. Aktiverne afskrives over deres forventede levetid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Bygninger på lejet grund 25 år

Driftsmidler 3-10 år

Aktiver med en anskaffelsespris som opfylder betingelserne for skattemæssig straksaf-skrivning, omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer måles til anskaffelsespris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere. Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominelt værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle omsætningsaktiver

Finansielle omsætningsaktiver måles til anskaffelsespris eller dagskurs, hvor denne er lavere.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser måles ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter 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.

Gæld i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilet sædvanligvis svarer til nominelt værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultat-opgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige penge-strømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavende, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatop-gørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>10.136.338</b>	<b>9.550.489</b>
Personaleomkostninger .....	1	-8.594.879	-8.784.594
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ....	2	-316.003	-418.301
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.225.456</b>	<b>347.594</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-349.680	-285.922
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>875.776</b>	<b>61.672</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>875.776</b>	<b>61.672</b>
Skat af årets resultat .....	3	-223.914	7.676
<b>Årets resultat</b> .....		<b>651.862</b>	<b>69.348</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		651.862	69.348
<b>I alt</b> .....		<b>651.862</b>	<b>69.348</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger .....		1.605.438	1.693.232
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		534.314	891.664
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.139.752</b>	<b>2.584.896</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.139.752</b>	<b>2.584.896</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		2.785.936	2.737.757
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>2.785.936</b>	<b>2.737.757</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		8.967.392	9.447.316
Andre tilgodehavender .....		477.087	256.289
Periodeafgrænsningsposter .....		72.949	50.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>9.517.428</b>	<b>9.753.605</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		19.050	19.050
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>19.050</b>	<b>19.050</b>
Likvide beholdninger .....		5.977	12.614
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>12.328.391</b>	<b>12.523.026</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>14.468.143</b>	<b>15.107.922</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		500.000	500.000
Overført resultat .....		2.490.535	1.838.673
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.990.535</b>	<b>2.338.673</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		134.000	120.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>134.000</b>	<b>120.000</b>
Gæld til banker .....		3.512.288	1.448.194
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		4.370.086	5.425.022
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		3.042.621	5.272.457
Anden gæld .....		378.613	443.576
Del af periodeafgrænsningsposter .....		40.000	60.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>11.343.608</b>	<b>12.649.249</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>11.343.608</b>	<b>12.649.249</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>14.468.143</b>	<b>15.107.922</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Løn og gager	8147451	8416994
Pensionsbidrag	218962	99177
Andre omkostninger til social sikring	228466	268423
	<b>8594879</b>	<b>8784594</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Bygninger	87793	87793
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	228210	330508
	<b>316003</b>	<b>418301</b>

### 3. Skat af årets resultat

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Hensættelser primo	120000	143000
Årets forskydning	14000	-23000
Hensættelser i alt	134000	120000
Hensættelser til udskudt skat vedrører		
Anlægsaktiver	82000	67000
Omsætningsaktiver	52000	53000
Udskudt skat i alt	134000	120000

Ved en realisation af selskabets aktiver til de i balancen opførte værdier, vil der efter den nugældende lovgivning ikke udløses yderligere skat, end hvad der er afsat som gæld og hensættelser i årsrapporten.

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Aktuel skat	209914	15324
Ændring af udskudt skat	14000	-23000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	223914	-7676

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse

Selskabet har leasingforpligtelser på transportmidler for kr. 1.300.000.

### 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet virksomhedspant for kr. 4.000.000 og ejerpantebrev kr. 700.000 med pant i grunde og bygninger og tilhørende driftsinventar til sikkerhed for bankgæld kr. 3.512.288.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig eventualforpligtelser.

## 6. Oplysning om ejerskab

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

KNAP Gilleleje Holding ApS, Havnen 3, 3250 Gilleleje.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 15. feb 2013.