

J.H. Olsen & Co., Marine ApS

Dronningens Tværgade 50

1302 København K

CVR-nr. 18 57 94 05

(EKSTERN)

ÅRSRAPPORT 2015/16

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/9/2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	6
Balance 30. april 2015	7
Noter	9-11

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for J.H. Olsen & Co., Marine ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/9 2016

I direktionen:

Jens J. Olsen

Jørgen Arildslund

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i J.H. Olsen & Co., Marine ApS

Vi har revideret årsregnskabet for J.H. Olsen & Co. Marine ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 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 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 vor 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 selskabets 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 selskabets 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27. september 2016

REVISIONSFIRMAET

J. Gilbert Nielsen ApS

CVR 18137399



Niels J. Frost-Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet J.H. Olsen & Co., Marine ApS
Dr. Tværgade 50
1302 København K
CVR-nr. 18 57 94 05
Hjemstedskommune: København
20. regnskabsår

Direktion Jens J. Olsen
Jørgen Arildslund

Revision Revisionsfirmaet
J. Gilbert Nielsen ApS
Trianglen 3, 1.
2100 København Ø

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabets aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, særlig med skibsproviantering.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B. Årsrapporten for 2015/16 er udarbejdet efter samme regnskabsprincipper som det foregående år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedsagen følgende:

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter indtægterne af årets afsluttede salg.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles efter FIFO princippet til kostpris incl. hjemtagelsesomkostninger. På ukurante varer er foretaget fornøden nedskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er efter en individuel vurdering optaget til de værdier, hvormed de påregnes at indgå.

Materielle anlægsaktiver

Aktiverne er optaget til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede driftsmæssige afskrivninger. De driftsmæssige afskrivninger foretages lineært over aktivernes anslåede driftsøkonomiske levetid.

Afskrivningsperioden er fastsat til følgende:

Inventar	5 år
Automobiler	5 år

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Skatteforhold

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Selskabet er tilsluttet acontoskatteordningen. Den udgiftsførte selskabsskat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. MAJ 2015 - 30. APRIL 2016

<u>Note</u>		2014/15 <u>(i t.kr.)</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	1.306.901 1.599
(1)	Personaleudgifter m.v.	1.637.883 1.591
(2)	Afskrivninger	<u> 0</u> <u> 0</u>
	<u>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</u>	-330.982 8
	Andre renteindtægter og lignende indtægter	<u> -1.685</u> <u> -</u>
	<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	-332.667 8
	Skat af årets resultat	<u> 0</u> <u> 0</u>
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u> -332.667</u> <u> 8</u>
der fordeles således:		
	Overført til næste år	<u> -332.667</u> <u> 8</u>
		<u> -332.667</u> <u> 8</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2016

<u>Note</u>		2014/15 (i t.kr.)
	<u>AKTIVER:</u>	
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</u>	
(3)	80.000 anpartar i J.H. Olsen & Co. Shisupply ApS	80.000 80
	Depositum (husleje)	75.711 76
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>155.711 156</u>
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</u>	
(2)	Automobiler	0 0
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	0 0
	<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>155.711 156</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>	
	Handelsvarer	175.110 183
	<u>VAREBEHOLDNINGER</u>	<u>175.110 183</u>
	Varedebitorer	278.196 318
	Andre tilgodehavender	27.800 122
	Mellemregning J.H Olsen & Co, Mediterranean ApS.....	364.387 0
	Mellemregning, J.H. Olsen & Co., Shisupply ApS	439.262 507
	Mellemregning, J. C. Holding ApS	307.605 308
	Depositum Told/momsskyld	5.000 5
	<u>TILGODEHAVENDER</u>	<u>1.422.250 1.260</u>
	<u>LIKVIDE BEHOLDNINGER</u>	<u>298.085 856</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>1.895.445 2.299</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>2.051.156 2.455</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2016 (fortsat)

<u>Note</u>		2014/15 (i t.kr.)
	<u>PASSIVER:</u>	
(4)	<u>INDSKUDSKAPITAL</u>	<u>200.000</u> <u>200</u>
(5)	<u>OVERFØRT OVERSKUD</u>	<u>951.713</u> <u>1.284</u>
	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>1.151.713</u> <u>1.484</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	265.363 162
	Mellemregning J.C. Holding ApS	331.111 365
	Mellemregning J.H. Olsen & Co., Mediterranean ApS	0 145
	Anden gæld	302.969 299
	Selskabsskat	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>	<u>899.443</u> <u>971</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>	<u>899.443</u> <u>971</u>
	<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>2.051.156</u> <u>2.455</u>
(6)	Ejerforhold	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		2014/15 (i t.kr.)			
(1)	<u>PERSONALEUDGIFTER:</u>				
	Kapitalpensionsbidrag	18.000 18			
	Atp finansbidrag	15.396 16			
	Atp	12.086 12			
	Pensionsudgifter, DANICA	143.735 138			
	Regulering, feriepengeforpligtelse.....	0 0			
	Lønninger.....	1.337.957 1.311			
	Kørselsgodtgørelse	91.235 96			
	Kontorassistance	19.474 0			
		<u>1.637.883</u> <u>1.591</u>			
(2)	<u>AUTOMOBILER:</u>				
	Anskaffelsessum pr. 1. maj 2015	<u>135.000</u>			
	<u>ANSKAFELSESSUM PR. 30. APRIL 2016</u>	<u>135.000</u>			
	Afskrivninger pr. 1. maj 2015	135.000			
	Årets afskrivninger	<u>0</u>			
	<u>AFSKRIVNINGER PR. 30. APRIL 2016</u>	<u>135.000</u>			
	<u>BOGFØRT VÆRDI PR. 30. APRIL 2016</u>	<u>0</u>			
(3)	<u>KAPITALINTERESSER I DATTERVIRKSOMHED:</u>				
	Selskabet besidder nom. kr. 80.000 anpartar i dattervirksomheden J.H. Olsen & Co. Shiptupply ApS.				
	Anskaffelsessum 1. maj 2015	<u>80.000</u>			
	Anskaffelsessum 30. april 2016	<u>80.000</u>			
	Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>80.000</u>			
	<u>Selskab</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
	J.H. Olsen & Co.	København	100 %	47.237	-81.204
	Shiptupply ApS				

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN (fortsat)

		2014/15 (i t.kr.)
(4) <u>INDSKUDSKAPITAL:</u>		
Indskudskapitalen sammensætter sig på følgende måde:		
200 stk. á kr. 1.000	<u>200.000</u>	<u>200</u>
(5) <u>OVERFØRT OVERSKUD:</u>		
Saldo 1. maj 2015	1.284.380	1.276
Overført ifølge resultatdisponering.....	<u>-332.667</u>	<u>8</u>
<u>SALDO PR. 30. APRIL 2016</u>	<u>951.713</u>	<u>1.284</u>
(6) <u>EJERFORHOLD:</u>		
Anpartshavere, der ejer over 10% af anpartskapitalen:		
J. C. Holding ApS, Dronningens Tværgade 50, 1302 København K		
Jørgen Arildslund, Rævehøjvej 22, 2800 Kgs. Lyngby		
Simon Peter Olsen, Gladsaxe Møllevej 148 B, 2860 Søborg		