

J.H. Olsen & Co., Marine ApS

Literbuen 9

2740 Skovlunde

CVR 18 57 94 05

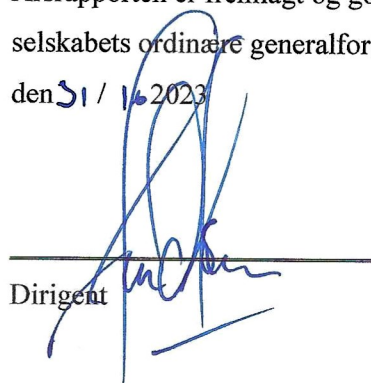
EXTERN

ÅRSRAPPORT 2022/23

(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 31 / 10 2023

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj 2022 - 30. april 2023	6
Balance 30. april 2023	7
Noter	9

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 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.

Revisionspligt:

Med virkning fra regnskabsåret 2023/2024 vil selskabets regnskab ikke blive revideret. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

København, den 31/10 2023

I direktionen:



Jens J. Olsen



Jørgen Arildslund

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i J. H. Olsen & Co. Marine APS

Vi har opstillet årsregnskabet for J. H. Olsen & Co. Marine APS for regnskabsåret 1. maj 2022- 30. april 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet med det formål, der er beskrevet i regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

København, den 31/10 2023
Revisionsfirmaet J. Gilbert Nielsen ApS
CVR. Nr. 18 13 73 99

Niels J. Frost Nielsen
Registreret revisor
MNE 1032

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

J.H. Olsen & Co., Marine ApS
Literbuen 9
2740 Skovlunde
CVR-nr. 18 57 94 05
Hjemstedskommune: København
27. regnskabsår

Direktion

Jens J. Olsen
Jørgen Arildslund

Revision

Revisionsfirmaet
J. Gilbert Nielsen ApS
Rosenvængets Allé 1, 1.
2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel, særlig med skibsproviantering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør kr. -360.777 mod t.kr. -427 sidste år.

Selskabets egenkapital udgør 30/4 2023 kr.-598.838

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

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 2022/23 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 ácontoskatteordningen. Den udgiftsførte selskabsskat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. MAJ 2022 - 30. APRIL 2023

<u>Note</u>		2021/22 <u>(i t.kr.)</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	1.748.181 1.682
(1)	Personaleudgifter m.v.	2.107.970 2.107
(3)	Afskrivninger/nedskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</u>	-359.789 -425
	Andre renteindtægter lignende	<u>-988</u> <u>-2</u>
	<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	-360.777 -427
	Skat af årets resultat	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-360.777</u> <u>-427</u>
der fordeles således:		
	Overført til næste år.	<u>-360.777</u> <u>-427</u>
		<u>-360.777</u> <u>-427</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2023

<u>Note</u>		2021/22 <u>(i t.kr.)</u>
	<u>AKTIVER:</u>	
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:</u>	
(2)	80.000 anpartar i J.H. Olsen & Co. Shiptupply ApS	54.951 55
	Depositum (husleje)	<u>122.759</u> <u>110</u>
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>177.710</u> <u>165</u>
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</u>	
(3)	Automobiler	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>177.710</u> <u>165</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>	
	Handelsvarer	<u>226.326</u> <u>316</u>
	<u>VAREBEHOLDNINGER</u>	<u>226.326</u> <u>316</u>
	Andre tilgodehavender	0 35
	Varedebitorer	0 481
	Tilgodehavende moms	41.583 90
	Mellemregning J. H. Olsen & Co, Mediterranean ApS.....	0 0
	Mellemregning, J. C. Holding ApS	<u>307.605</u> <u>308</u>
	<u>TILGODEHAVENDER</u>	<u>349.188</u> <u>914</u>
	<u>LIKVIDE BEHOLDNINGER</u>	<u>40.525</u> <u>101</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>616.039</u> <u>1.331</u>
	<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>793.749</u> <u>1.496</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2023(fortsat)

<u>Note</u>		2021/22 (i t.kr.)
	<u>PASSIVER:</u>	
(4)	<u>INDSKUDSKAPITAL</u>	<u>200.000</u> <u>200</u>
(5)	<u>OVERFØRT RESULTAT</u>	<u>-798.838</u> <u>-438</u>
(6)	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>-598.838</u> <u>-238</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	404.724 487
	Mellemregning J.C. Holding ApS	628.626 772
	Anden gæld.....	0 55
	Mellemregning J.H. Olsen & Co., Mediterranean ApS	0 0
	Mellemregning J.H. Olsen & Co.,(Shipsupply) ApS	49.574 49
	Mellemregning WTI.....	780 0
	Anden gæld.....	<u>308.883</u> <u>372</u>
	<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>	<u>1.392.587</u> <u>1.734</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>	<u>1.392.587</u> <u>1.734</u>
	<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>793.749</u> <u>1.496</u>
(7)	Ejerforhold	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

		2021/22 (i t.kr.)
(1)	<u>PERSONALEUDGIFTER:</u>	
	Atp finansbidrag	27.771 28
	Atp	16.188 17
	Pensionsudgifter, DANICA	133.105 172
	Regulering, feriepengeforpligtelse	0 0
	Lønninger	1.883.679 1.861
	Anden skattefri godtgørelse	18.000 0
	Sygedagpenge	-20.760 -24
	Kørselsgodtgørelse	<u>49.987</u> <u>53</u>
		<u>2.107.970</u> <u>2.107</u>

(2) KAPITALINTERESSER I DATTERVIRKSOMHED:

Selskabet besidder nom. kr. 80.000 anpartar i dattervirksomheden J.H. Olsen & Co. Shiptupply ApS.

Anskaffelsessum 1. maj 2022	<u>54.951</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2023	<u>54.951</u>

<u>Selskab</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
J.H. Olsen & Co. Shiptupply ApS	København	100 %	50.302	0

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN (fortsat)

(3)	<u>AUTOMOBILER:</u>		
	Anskaffelsessum pr. 1. maj 2022.....		<u>135.000</u>
	<u>ANSKAFTELSESSUM PR. 30. APRIL 2023</u>		<u>135.000</u>
	Afskrivninger pr. 1. maj 2022		<u>135.000</u>
	<u>AFSKRIVNINGER PR. 30. APRIL 2023</u>		<u>135.000</u>
	<u>BOGFØRT VÆRDI PR. 30. APRIL 2023</u>		<u>0</u>
			2021/22
			(i.t.kr.)
(4)	<u>INDSKUDSKAPITAL:</u>		
	Indskudskapitalen sammensætter sig på følgende måde:		
	200 stk. a` kr. 1.000.....	<u>200.000</u>	<u>200</u>
(5)	<u>OVERFØRT OVERSKUD:</u>		
	Saldo 1. maj 2022	-438.061	-11
	Overført ifølge resultatdisponering.	<u>-360.777</u>	<u>-427</u>
	<u>SALDO PR. 30. APRIL 2023</u>	<u>-798.838</u>	<u>-438</u>
(6)	<u>USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT</u>		
	Selskabets balance udviser en egenkapital på kr. -598.838		
	Selskabets ultimative ejer har afgivet støtteerklæring til fordel for selskabet, og årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.		
(7)	<u>EJERFORHOLD:</u>		
	Anpartshavere, der ejer over 10% af anpartskapitalen:		
	J. C. Holding ApS, Literbuen 9, 2740 Skovlunde		
	Jørgen Arildslund, Rævehøjvej 22, 2800 Kgs. Lyngby		
	Simon Peter Olsen, Gladsaxe Møllevej 148 B, 2860 Søborg		