

**Maritim Supply ApS
Møllevangsvej 79
3300 Frederiksværk**

CVR-nummer: 21811033

**Årsrapport
1. juli 2018 til 30. juni 2019**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2019

Carsten Rousing
Dirigent

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Maritim Supply ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 6. december 2019

Direktion

Carsten Rousing

Til den daglige ledelse i Maritim Supply ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Maritim Supply ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 af årsregnskabet, 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.

Frederiksværk, den 6. december 2019

Revisorhuset Halsnæs
Registreret revisionsaktieselskab
CVR nr. 20572043

Jørgen Nielsen
Registreret revisor
mne977

Selskabet Maritim Supply ApS
Møllevangsvej 79
3300 Frederiksværk

Telefon: 47 74 61 51
CVR-nr.: 21 81 10 33
Kommune: Halsnæs

Direktion Carsten Rousing

Pengeinstitut Danske Bank
Slotsgade 16 - 18
3400 Hillerød

Revisor Revisorhuset Halsnæs
Registreret revisionsaktieselskab
Strandvejen 46
3300 Frederiksværk

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i udførelse af teknisk og administrativ management til skibe.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat af selskabets aktiviteter er for året som forventet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det forventes ikke at der vil ske ændringer i selskabets aktiviteter for det kommende år.

Generelt

Årsregnskabet for Maritim Supply ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat af kapitalandele i datter og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af datter virksomheds resultat efter skat.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år	0 %

Bygninger, bolig og kontorejendom.

Der afskrives ikke på grund og boligdelen af ejendommen. Den skønnes ikke at være undergivet værdiforringelse ved anvendelsen. Den erhvervsmæssige del af ejendommen afskrives med 2% årlig.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomheden måles i balancen til regnskabsmæssig indre værdi efter equity-metoden. Resultatandel af dattervirksomhedens resultat er vist i moderselskabets resultatopgørelse.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg

af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- 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.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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 gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

	2018/19 DKK	2017/18 TDKK
1. juli 2018 til 30. juni 2019		
Bruttofortjeneste	1.379.408	1.090
1 Personaleomkostninger	-891.773	-1.029
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-16.687	-17
Driftsresultat	470.948	44
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-74.159	-8
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.854	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-13.421	0
Andre finansielle omkostninger	-44.159	-38
Resultat før skat	341.063	-2
Skat af årets resultat	-101.274	-6
Årets resultat	239.789	-8
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	145.000	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-74.159	-8
Overført resultat	168.948	0
Disponeret i alt	239.789	-8

	2019 DKK	2018 TDKK
Aktiver		
Grunde og bygninger	2.114.786	2.132
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	2.114.786	2.132
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	22.750	58
Finansielle anlægsaktiver	22.750	58
Anlægsaktiver i alt	2.137.536	2.190
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	52.417	77
Varebeholdninger	52.417	77
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	291.547	96
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	201.587	0
Selskabsskat	0	6
Andre tilgodehavender	151.494	235
Tilgodehavender	644.628	337
Likvide beholdninger	72.075	104
Omsætningsaktiver i alt	769.120	518
Aktiver	2.906.656	2.708

	2019 DKK	2018 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	26
Overført resultat	706.497	586
Egenkapital	831.497	737
Prioritetsgæld	1.236.293	1.324
2 Langfristede gældsforpligtelser	1.236.293	1.324
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	87.528	87
Modtagne forudbetalinger fra kunder	299.173	188
Leverandører af varer og tjenesteydelser	79.740	98
Selskabsskat	98.069	0
Anden gæld	270.995	274
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.361	0
Kortfristede gældsforpligtelser	838.866	647
Gældsforpligtelser i alt	2.075.159	1.971
Passiver	2.906.656	2.708
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

		2018/19 DKK	2017/18 TDKK
1 Personalemkostninger			
Lønninger		868.910	1.002
Andre omkostninger til social sikring		22.863	27
Personalemkostninger i alt		891.773	1.029
Gennemsnitlig antal ansatte i året		2	3
2 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	1.323.821	87.528	881.164
	1.323.821	87.528	881.164

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har en leasingaftale med Toyota Financial Service. med en månedlig ydelse på kr 3.029. Pr 30. juni 2019 resterer 34 måneder, svarende til i alt kr. 102.986.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Realkredit Danmark er lyst pant i den af selskabet ejede ejendom Mølle-
vangsvej 79, 3300 Frederiksværk på TDKK 1.946.