

**Maritim Supply ApS  
Møllevangsvej 79  
3300 Frederiksværk**

**CVR-nummer: 21811033**

Årsrapport  
1. juli 2016 til 30. juni 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/6 2017



Carsten Rousing  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

### Påtegninger

Ledelsespåtegning 5

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 6

### Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet** Maritim Supply ApS  
Møllevangsvej 79  
3300 Frederiksværk

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

**Direktion** Carsten Rousing

**Pengeinstitut** Danske Bank  
Slotsgade 16 - 18  
3400 Hillerød

**Revisor** Revisorhuset Halsnæs  
Registreret revisionsaktieselskab  
Strandvejen 46  
3300 Frederiksværk

## Ledelsesberetning

---

**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 at såvel omsætning som resultat for det kommende år vil blive forbedret.

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 6/6 2017

Direktion



Carsten Rousing

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til den daglige ledelse i Maritim Supply ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Maritim Supply ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 Ethiske 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 6/10 2017

Revisorhuset Halsnæs  
 Registreret revisionsaktieselskab  
 CVR-nr.: 20572043



Jørgen Nielsen  
 Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsregnskabet for Maritim Supply ApS for 2016/17 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".

#### 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.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 brugstider og restværdier er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|   | <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. 13.200 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.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremti-



## Anvendt regnskabspraksis

---

dig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat 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.

### **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 og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

|   | 2016/17<br>DKK   | 2015/16<br>TDKK |
|---|------------------|-----------------|
| <b>1. juli 2016 til 30. juni 2017</b>                               |                  |                 |
| <b>Bruttofortjeneste</b>  | <b>1.216.275</b> | <b>1.298</b>    |
| 1 Personaleomkostninger   | -1.111.016       | -1.088          |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -62.086          | -46             |
| Nedskrivninger omsætningsaktiver                                    | 0                | -10             |
| <b>Driftsresultat</b>   | <b>43.173</b>    | <b>154</b>      |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder                | 33.573           | -20             |
| Indtægter af andre kapitalandele mv.                                | 0                | 3               |
| Andre finansielle omkostninger                                      | -71.319          | -53             |
| <b>Resultat før skat</b>  | <b>5.427</b>     | <b>84</b>       |
| Skat af årets resultat  | -2.526           | -30             |
| <b>Årets resultat</b>   | <b>2.901</b>     | <b>54</b>       |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                              |                  |                 |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode                | 33.573           | -20             |
| Overført resultat   | -30.672          | 74              |
| <b>Disponeret I alt</b>   | <b>2.901</b>     | <b>54</b>       |

## Balance pr. 30. juni 2017

|   | 2017<br>DKK      | 2016<br>TDKK |
|---|------------------|--------------|
| <b>Aktiver</b>                              |                  |              |
| 3 Grunde og bygninger                       | 2.148.160        | 2.165        |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 0                | 101          |
|   | <u>2.148.160</u> | <u>2.266</u> |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |                  |              |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder  | 66.101           | 32           |
|   | <u>66.101</u>    | <u>32</u>    |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |                  |              |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <u>2.214.261</u> | <u>2.298</u> |
| <br>  |                  |              |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer    | 129.904          | 114          |
|   | <u>129.904</u>   | <u>114</u>   |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |                  |              |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 157.308          | 179          |
| Andre tilgodehavender                       | 194.522          | 190          |
|   | <u>351.830</u>   | <u>369</u>   |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |                  |              |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 | <u>1.060</u>     | <u>16</u>    |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <u>482.794</u>   | <u>499</u>   |
| <br>  |                  |              |
| <b>Aktiver</b>                              | <u>2.697.055</u> | <u>2.797</u> |

## Balance pr. 30. juni 2017

|  | 2017<br>DKK      | 2016<br>TDKK |
|--|------------------|--------------|
| <b>Passiver</b>  |                  |              |
| Virksomhedskapital   | 125.000          | 125          |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 33.573           | 0            |
| Overført resultat  | 586.406          | 617          |
| <b>5 Egenkapital</b>                                       | <b>744.979</b>   | <b>742</b>   |
| Prioritetsgæld   | 1.411.197        | 1.499        |
| Leasingforpligtelser                                       | 0                | 0            |
| Deposita   | 22.500           | 23           |
| <b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>                   | <b>1.433.697</b> | <b>1.522</b> |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser       | 87.032           | 149          |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder                        | 0                | -2           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                   | 47.901           | 62           |
| Selskabsskat   | 12.347           | 7            |
| Anden gæld   | 371.099          | 317          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                     | <b>518.379</b>   | <b>533</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                            | <b>1.952.076</b> | <b>2.055</b> |
| <b>Passiver</b>  | <b>2.697.055</b> | <b>2.797</b> |
| 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.         |                  |              |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                    |                  |              |

## Noter

|  | 2016/17<br>DKK      | 2015/16<br>TDKK                         |
|--|---------------------|---|
| <b>1 Personalemkostninger</b>  |                     |   |
| Lønninger  | 1.081.748           | 1.061                                   |
| Andre omkostninger til social sikring  | 29.268              | 27                                      |
|  | <u>1.111.016</u>    | <u>1.088</u>                            |
| <b>Personalemkostninger i alt</b>  |                     |   |
| Gennemsnitlig antal ansatte i året   | 3                   | 3                                       |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>     |                     |   |
| Bygninger  | 16.687              | 17                                      |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  | 45.399              | 29                                      |
|  | <u>62.086</u>       | <u>46</u>                               |
| <b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b> |                     |   |
|  |                     |   |
|  | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>  |                     |   |
| Kostpris, primo  | 2.231.595           | 198.705                                 |
| Afgang i årets løb   | 0                   | -173.800                                |
|  | <u>2.231.595</u>    | <u>24.905</u>                           |
| Kostpris 30. juni 2017   |                     |   |
| Af-/nedskrivninger, primo  | -66.748             | -98.306                                 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver  | 0                   | 118.800                                 |
| Årets af-/nedskrivninger   | -16.687             | -45.399                                 |
|  | <u>-83.435</u>      | <u>-24.905</u>                          |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2017   |                     |   |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>  | <u>2.148.160</u>    | <u>0</u>                                |

## Noter

|   | 2017<br>DKK   | 2016<br>TDKK |
|---|---------------|--------------|
| <b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> |               |              |
| Kostpris, primo                                   | 172.027       | 172          |
| Kostpris 30. juni 2017                            | 172.027       | 172          |
| Op- og nedskrivninger primo                       | -139.499      | -118         |
| Årets resultatandele før skat                     | 33.573        | -20          |
| Øvrige egenkapitalbevægelser                      | 0             | -2           |
| Op- og nedskrivninger 30. juni 2017               | -105.926      | -140         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>        | <b>66.101</b> | <b>32</b>    |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn                             | Hjemsted | Ejerandel | Andel af resultat | Regnskabsmæssig værdi |
|----------------------------------|----------|-----------|-------------------|-----------------------|
| Maritime Supply Poland Sp.z.o.o. | Polen    | 100 %     | 33.573            | 66.101                |

|  | Primo          | Forslag til resultatdisponering | Ultimo         |
|--|----------------|---------------------------------|----------------|
| <b>5 Egenkapital</b>                                       |                |                                 |                |
| Virksomhedskapital   | 125.000        | 0                               | 125.000        |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0              | 33.573                          | 33.573         |
| Overført resultat  | 617.078        | -30.672                         | 586.406        |
|  | <b>742.078</b> | <b>2.901</b>                    | <b>744.979</b> |

## Noter

|  | Gæld i alt ultimo | Kortfristet andel | Restgæld efter 5 år |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b> |                   |                   |                     |
| Prioritetsgæld                           | 1.498.229         | 87.032            | 1.059.313           |
| Deposita                                 | 22.500            | 0                 | 0                   |
|  | <u>1.520.729</u>  | <u>87.032</u>     | <u>1.059.313</u>    |

### 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har en leasingaftale med Toyota Financial Service. med en månedlig ydelse på kr 3.029. Pr 30. juni 2017 resterer 58 måneder, svarende til i alt kr. 175.682.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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