

**Maritim Supply ApS
Møllevangsvej 79
3300 Frederiksværk**

CVR-nummer: 21811033

**Årsrapport
1. juli 2020 til 30. juni 2021**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2021

Carsten Rousing
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 10. november 2021

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 2020 - 30. juni 2021 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 10. november 2021

Revisorhuset Halsnæs
Registreret revisionsaktieselskab
CVR nr. 20572043

Jørgen Nielsen
Registreret revisor
mne977

Selskabsoplysninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Maritim Supply ApS for 2020/21 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 tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikovergang 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 virksomheder

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

Anvendt regnskabspraksis

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. 30.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

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

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 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 nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide midler består af indestående i kreditinstitut.

Resultatopgørelse

	2020/21 DKK	2019/20 TDKK
1. juli 2020 til 30. juni 2021		
Bruttofortjeneste	1.351.253	1.248
2 Personaleomkostninger	-1.402.781	-1.236
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-16.687	-17
Driftsresultat	-68.215	-5
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	282.872	212
Andre finansielle indtægter	0	7
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.351	11
Andre finansielle omkostninger	-81.968	-71
Resultat før skat	139.040	154
Skat af årets resultat	26.605	9
Årets resultat	165.645	163
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	205.000	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	282.872	212
Overført resultat	-322.227	-49
Disponeret I alt	165.645	163

Balance pr. 30. juni 2021

	2021 DKK	2020 TDKK
Aktiver		
Grunde og bygninger	2.081.412	2.098
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	2.081.412	2.098
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	529.024	228
Udskudt skatteaktiv	35.340	0
Finansielle anlægsaktiver	564.364	228
Anlægsaktiver i alt	2.645.776	2.326
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	66.208	37
Varebeholdninger	66.208	37
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	409.141	341
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	90.211	184
Andre tilgodehavender	15.000	208
Tilgodehavender	514.352	733
Likvide beholdninger	315.536	516
Omsætningsaktiver i alt	896.096	1.286
Aktiver	3.541.872	3.612

Balance pr. 30. juni 2021

	2021 DKK	2020 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	294.247	33
Overført resultat	507.516	829
Egenkapital	926.763	987
Prioritetsgæld	1.059.602	1.148
3 Langfristede gældsforpligtelser	1.059.602	1.148
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	88.360	88
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.009.263	958
Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.257	43
Selskabsskat	0	90
Anden gæld	392.760	256
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.867	42
Kortfristede gældsforpligtelser	1.555.507	1.477
Gældsforpligtelser i alt	2.615.109	2.625
Passiver	3.541.872	3.612
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2020/21 DKK	2019/20 TDKK
1 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	3	3
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.370.933	1.205
Pensioner	0	5
Andre omkostninger til social sikring	31.848	26
Personaleomkostninger i alt	1.402.781	1.236

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	1.147.962	88.360	706.162
	1.147.962	88.360	706.162

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har en leasingaftale med Toyota Financial Service. med en månedlig ydelse på kr. 3.029. Pr 30. juni 2021 resterer 12 måneder, svarende til i alt kr. 36.348.

5 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.