

**Maritim Supply ApS
Møllevangsvej 79
3300 Frederiksværk**

CVR-nummer: 21811033

Årsrapport
1. juli 2022 til 30. juni 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1/11/2023



Carsten Rousing
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 30. november 2023

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 2022 - 30. juni 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.

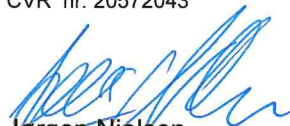
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 30. november 2023

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Maritim Supply ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet 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 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 syge-

Anvendt regnskabspraksis

dagpenge 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.

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.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Anvendt regnskabspraksis

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 af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdi-
en 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 nominal værdi.

Likvide beholdninger

Likvide midler består af indestående i kreditinstitut.

Resultatopgørelse

	2022/23 DKK	2021/22 TDKK
1. juli 2022 til 30. juni 2023		
Bruttofortjeneste	1.419.836	1.360
2 Personaleomkostninger	-1.252.514	-1.218
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-24.187	-25
Driftsresultat	143.135	117
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-223.872	1.078
Andre finansielle indtægter	4.737	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	1
Andre finansielle omkostninger	-60.770	-68
Resultat før skat	-136.770	1.128
Skat af årets resultat	1.005	-15
Årets resultat	-135.765	1.113
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	85
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-332.844	1.078
Overført resultat	197.079	-50
Disponeret I alt	-135.765	1.113

Balance pr. 30. juni 2023

	2023 DKK	2022 TDKK
Aktiver		
Grunde og bygninger	2.048.038	2.065
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.000	32
Materielle anlægsaktiver	2.073.038	2.097
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.072.740	1.583
Udskudt skatteaktiv	21.537	20
Finansielle anlægsaktiver	1.094.277	1.603
Anlægsaktiver i alt	3.167.315	3.700
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	92.355	80
Varebeholdninger	92.355	80
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	252.645	424
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	16
Selskabsskat	24.000	26
Andre tilgodehavender	48.754	0
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	63.608	0
Tilgodehavender	389.007	466
Likvide beholdninger	344.373	55
Omsætningsaktiver i alt	825.735	601
Aktiver	3.993.050	4.301

Balance pr. 30. juni 2023

	2023 DKK	2022 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	877.963	1.348
Overført resultat	812.753	458
Egenkapital	1.815.716	1.931
Prioritetsgæld	885.280	971
4 Langfristede gældsforpligtelser	885.280	971
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	87.509	89
Modtagne forudbetalinger fra kunder	866.167	1.128
Leverandører af varer og tjenesteydelser	102.015	59
Gæld til tilknyttede virksomheder	158.500	0
Anden gæld	77.863	110
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	13
Kortfristede gældsforpligtelser	1.292.054	1.399
Gældsforpligtelser i alt	2.177.334	2.370
Passiver	3.993.050	4.301
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2022/23 DKK	2021/22 TDKK
1 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	3	3
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.222.747	1.182
Andre omkostninger til social sikring	29.767	36
Personaleomkostninger i alt	1.252.514	1.218

	2023 DKK	2022 TDKK
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos ledelse	63.608	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	63.608	0

Udlån i strid med selskabsskattelovens § 210. stk. 1. til selskabets direktør Carsten Rousing. Lånet forrentes med lovpligtig rente og er efter regnskabsåret udlignet ved indberetning som løn.

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld	972.789	87.509	577.392
	972.789	87.509	577.392

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet var frem til 31.12.2022 sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige skatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2023 kr. 0.

6 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.