

J. Poulsen Shipman ApS

**Batterivej 7-11
4220 Korsør**

CVR-nr. 28 12 98 23

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2016

Henrik Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for J. Poulsen Shipman ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 31. maj 2016

Direktion

Anders F. Poulsen

Henrik Jørgensen

Finn J. Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i J. Poulsen Shipman ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for J. Poulsen Shipman ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i regnskabets note 1 "Kapitalredskab og fortsat drift", hvori der redegøres for forudsætninger og usikkerheder vedrørende selskabets likviditetsforhold, herunder usikkerhed der kan medføre betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi er enige i omtalen af forudsætninger og usikkerheder.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 31. maj 2016

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Bo Schou-Jacobsen
Statsautoriseret revisor

Mark Philip Beer
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

J. Poulsen Shipman ApS
Batterivej 7-11
4220 Korsør

CVR-nr.: 28 12 98 23
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Slagelse

Direktion

Anders F. Poulsen
Henrik Jørgensen
Finn J. Poulsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet beskæftiger sig med skibsmanagement.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 312.454, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 343.361.

Kapitalberedskab og fortsat drift

Selskabet har tabt sin selskabskapital. Der henvises til regnskabets note 1 om selskabets kapitaberedskab og fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J. Poulsen Shipman ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter samt realiserede og urealiserede kursreguleringer på tilgodehavender og gæld i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.503.489	1.129.290
Personaleomkostninger	2	<u>-1.299.922</u>	<u>-2.371.602</u>
Resultat før finansielle poster		203.567	-1.242.312
Finansielle indtægter	3	258.688	49.097
Finansielle omkostninger	4	<u>-30.079</u>	<u>-48.417</u>
Resultat før skat		432.176	-1.241.632
Skat af årets resultat	5	<u>-119.722</u>	<u>304.199</u>
Årets resultat		<u>312.454</u>	<u>-937.433</u>
Overført resultat		<u>312.454</u>	<u>-937.433</u>
		<u>312.454</u>	<u>-937.433</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		376.763	1.349.135
Selskabsskat		0	304.199
Tilgodehavender		<u>376.763</u>	<u>1.653.334</u>
Likvide beholdninger		<u>74.559</u>	<u>112.979</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>451.322</u>	<u>1.766.313</u>
Aktiver i alt		<u>451.322</u>	<u>1.766.313</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-468.361</u>	<u>-780.815</u>
Egenkapital	6	<u>-343.361</u>	<u>-655.815</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.135	238.030
Gæld til tilknyttede virksomheder		607.826	2.184.098
Selskabsskat		<u>119.722</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>794.683</u>	<u>2.422.128</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>794.683</u>	<u>2.422.128</u>
Passiver i alt		<u>451.322</u>	<u>1.766.313</u>
Kapitalberedskab og fortsat drift	1		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

1 Kapitalberedskab og fortsat drift

Selskabet har negativ egenkapital, og selskabets likviditet er presset. Direktionen arbejder derfor med forskellige alternativer med henblik på forbedring af kapitalberedskabet. Dette omfatter blandt andet tilpasning af virksomheden, eventuel realisation af aktiver og ændring af finansieringsaftaler. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at nuværende finansieringsaftaler kan forlænges, og der kan fremskaffes likviditet til den fortsatte drift. Der er på nuværende tidspunkt ikke indgået aftaler, der sikrer den fortsatte drift. Der er som følge heraf væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften og dermed indfri sine forpligtelser i takt med, at de forfalder. Det er ledelsens forventning, at der kan opnås finansiering til at fortsætte de planlagte aktiviteter. Moderselskabet har desuden afgivet tilbagetrædelses- og støtteerklæring. Ledelsen aflægges derfor årsregnskabet efter forudsætningen om fortsat drift.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	<u>1.299.922</u>	<u>2.371.602</u>
	<u>1.299.922</u>	<u>2.371.602</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2
Valutakursgevinster	<u>258.688</u>	<u>49.095</u>
	<u>258.688</u>	<u>49.097</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	29.405	48.225
Andre finansielle omkostninger	<u>674</u>	<u>192</u>
	<u>30.079</u>	<u>48.417</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>119.722</u>	<u>-304.199</u>
	<u>119.722</u>	<u>-304.199</u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-780.815	-655.815
Årets resultat	<u>0</u>	<u>312.454</u>	<u>312.454</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>125.000</u>	<u>-468.361</u>	<u>-343.361</u>

7 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller eventualposter pr. 31. december 2015.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter for skat af sambeskatningsindkomsten i koncernens danske selskaber.