

Dockship II ApS

Batterivej 7 - 9

4220 Korsør

CVR-nr. 30804201

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. juni 2013

Finn Poulsen
Dirigent

Dockship II ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Dockship II ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Dockship II ApS Batterivej 7 - 9 4220 Korsør
CVR-nr.	30804201
Stiftelsesdato	1. juli 2007
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Bestyrelse	Finn Poulsen, Formand Anders Poulsen Stuart Robert Jackson
Direktion	Peter Poulsen Anders Poulsen
Kapitalejere iht selskabsloven	Selskabet ejes 100% af OIG Giant I PTE Ltd.
Revisor	Chr. Mortensen • Revisionsfirma statsautoriseret revisionsinteressentskab Adelgade 15 1304 København K CVR-nr.: 39463113

Dockship II ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Dockship II 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 2. april 2013

Direktion

Peter Poulsen

Anders Poulsen

Bestyrelse

Finn Poulsen
Formand

Anders Poulsen

Stuart Robert Jackson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Dockship II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dockship II ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

København, den 2. april 2013

Chr. Mortensen • Revisionsfirma
statsautoriseret revisionsinteressentskab

Bent Nielsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive fragtvirksomhed, herunder rederivirksomhed og skibsadministration. Selskabet har afhændet sin aktivitet i regnskabsåret 2011.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 udviser et resultat på kr. -1.495.855, og virksomhedens balance pr. 31. december 2012 udviser en balancesum på kr. 2.728.666, og en egenkapital på kr. 263.707

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dockship II ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning vedrører timecharter og indtægtsføres lineært over kontraktens løbetid

Demurrage indregnes, hvis kravet anses for sandsynligt.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Driftsomkostninger på skib

Driftsomkostninger på skib omfatter rejserelaterede omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Omkostningerne indeholder bl.a. lønninger, reparation og vedligehold af egne skibe, forsikring samt øvrige driftsomkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter

Selskabets aktuelle skat sammensætter sig af skat opgjort efter reglerne i tonnageskatteloven, for så vidt angår rederivirksomhed, og efter almindelige skatteregler, for så vidt angår øvrige aktiviteter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivning på skib foretages lineært med 4% p.a. af anskaffessummen.

Der foretages nedskrivningstest, såfremt der er forhold der indikerer, at den regnskabsmæssige værdi af aktiver overstiger værdien af de fremtidige pengestrømme fra aktiver (genindvindingsværdien). Genindvindingsværdien opgøres som den højeste værdi af nettosalgsværdien og kapitalværdien ved fortsat brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til nominel værdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variable forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Dockship II ApS

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste/-tab		266.755	38.068.976
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-2.182.800	-70.258.806
Driftsresultat		-1.916.045	-32.189.830
Finansielle indtægter	3	424.540	3.693.306
Finansielle omkostninger	4	-1.175	-14.743.589
Resultat før skat		-1.492.680	-43.240.113
Skat af årets resultat	5	-3.175	-14.325
Årets resultat		-1.495.855	-43.254.438
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.495.855	-43.254.438
		-1.495.855	-43.254.438

Dockship II ApS**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	6	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.819.892	1.911.011
Andre tilgodehavender		18.224	3.178.493
Tilgodehavender		<u>1.838.116</u>	<u>5.089.504</u>
Likvide beholdninger		<u>890.550</u>	<u>829.647</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.728.666</u>	<u>5.919.151</u>
Aktiver		<u>2.728.666</u>	<u>5.919.151</u>

Dockship II ApS**Balance 31. december 2012**

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	7	125.000	125.000
Overført resultat	8	138.707	1.634.562
Egenkapital		263.707	1.759.562
Selskabsskat		0	14.325
Anden gæld		2.464.959	4.145.264
Kortfristede gældsforpligtelser		2.464.959	4.159.589
Gældsforpligtelser		2.464.959	4.159.589
Passiver		2.728.666	5.919.151

Noter

	2012	2011
1. Personalemkostninger		
Selskabet har beskæftiget 2 direktører, der ikke har modtaget vederlag.		
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Tab ved salg skib	0	43.000.000
Regulering tab ved salg skib	2.182.800	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immateriell	0	27.258.806
	2.182.800	70.258.806
3. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	53.000	0
Andre finansielle indtægter	371.540	3.693.306
	424.540	3.693.306
4. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.175	14.743.589
	1.175	14.743.589
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	14.325
Skat tidligere år	3.175	0
	3.175	14.325
6. Produktionsanlæg og maskiner		
Skib		
Kostpris primo	0	596.947.596
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	8.443.110
Afgang i årets løb	0	-605.390.706
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	0	-77.216.198
Årets afskrivninger	0	-27.258.806
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	104.475.004
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2012	2011
8. Overført resultat		
Overført resultat		
Primo	1.634.562	44.889.000
Årets afgang	-1.495.855	-43.254.438
	<u>138.707</u>	<u>1.634.562</u>
Reserve for dagsværdi regulering		
Primo	0	-2.351.728
Årets regulering	0	2.351.728
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>138.707</u>	<u>1.634.562</u>