

Quantum Bulk ApS

CVR-nummer 30 60 79 02

L.F. Cortzensvej 12
2830 Virum

Årsrapport 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 19. juni 2015.



Anders Mørtensen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 6

Balance 7

Noter 9

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Quantum Bulk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder lovgivningens betingelser herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 19. juni 2015

Direktionen:



Anders Mortensen

Det blev på den ordinære generalforsamling besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke revideres.

Virum, den 19. juni 2015

Direktionen:



Anders Mortensen

Selskabsoplysninger

2

Selskabet: Quantum Bulk ApS
L.F. Cortzensvej 12
2830 Virum

Telefon: 45 85 97 17
Telefax 45 85 30 07
E-mail:
Hjemsted Lyngby-Taarbæk

CVR-nummer: 30 60 79 02

Direktion: Anders Mortensen

Selskabets aktivitet:

Selskabets formål var at drive rederivirksomhed i Danmark og udlandet i form af deltagelse i følgende kommanditselskab: 2,5% ejerandel af K/S Danred II.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets andel er solgt i 2014 med et betydeligt tab, hvilket skyldes den meget negative udvikling på bulk-markedet.

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på DKK 1.283.467, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på DKK -1.030.822.

Selskabet er således afhængig af hovedaktionærens villighed til at refinansiere selskabets gæld.

Selskabet er omfattet af tonnageskattelovens bestemmelser.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der henvises til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2014.

Selskabet forventes likvideret i løbet af 2015.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilpasninger der følger af, at selskabet ejer andele i virksomhed, der drives i kommanditselskabsform. Særligt bemærkes, at regnskabsskemaerne fraviges for at give et mere detaljeret billede af virksomheden.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

I omsætningen indregnes faktureret salg af tjenesteydelser.

Andre eksterne omkostninger

Omfatter selskabets udgifter til administration mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, udbytter fra værdipapirbeholdning, værdireguleringer af finansielle tilgodehavender samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat omfattende aktuel og –udskudt skat udgiftsføres eller indtægtsføres med gældende skattesats af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Skibet er værdiansat til kostpris for af- og nedskrivninger, der beregnes lineært af kostpris reduceret med forventet restværdi, over skibets forventede levetid på 25 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealisationsevne, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

PASSIVER

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen, og betales/refunderes over mellemregningen med administrationsselskabet, når skatten forfalder til betaling.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på statustidspunktet og der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdi af fremførselsberettigede underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet.

Gældsforpligtelser:

Indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Udbytte:

Udbytte som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret indregnes som forpligtelse.

Resultatopgørelse 1. januar 2014 - 31. december 2014

6

<u>Note</u>	<u>2014</u> DKK	<u>2013</u> DKK
Nettoomsætning	0	489.721
Andre eksterne omkostninger	0	-30.786
Administrationsomkostninger	-10.000	-239.621
Bruttoresultat	-10.000	219.314
3 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-1.256.274	-172.258
Resultat før finansielle poster	-1.266.274	47.056
Finansielle indtægter	0	160
Finansielle omkostninger	-17.193	-117.669
Finansielle poster netto	-17.193	-117.509
Resultat før skat	-1.283.467	-70.453
2 Skat af årets resultat	0	-2.250
Årets resultat	-1.283.467	-72.703
Forslag til resultatdisponering		
Overførsel til næste år	-1.283.467	-72.703
Disponeret i alt	-1.283.467	-72.703

Balance pr. 31. december 2014

7

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2014</u> <u>DKK</u>	<u>2013</u> <u>DKK</u>
Skibe	<u>0</u>	<u>3.158.258</u>
3 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>3.158.258</u>
Andre tilgodehavender	0	15.537
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>7.029</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>22.566</u>
Likvide beholdninger	<u>290.103</u>	<u>195.528</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>290.103</u>	<u>218.094</u>
Aktiver i alt	<u>290.103</u>	<u>3.376.352</u>

Balance pr. 31. december 2014

8

Passiver

<u>Note</u>	<u>2014</u> DKK	<u>2013</u> DKK
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.155.822	127.645
4 Egenkapital i alt	-1.030.822	252.645
Kreditinstitutter	0	1.377.205
Gæld til tilknyttet virksomhed	451.538	450.000
5 Langfristede gældsforpligtelser	451.538	1.827.205
Kortfristet del af langfristet gæld	0	241.705
Gæld til bank	2.549	0
Selskabsskat	2.338	2.338
Anden gæld	864.500	1.052.459
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	869.387	1.296.502
Gældsforpligtelser i alt	1.320.925	3.123.707
Passiver i alt	290.103	3.376.352

1 Usikkerhed ved indregning og måling

6 Eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note**1 Usikkerhed ved indregning og måling**

efter salget af 2,5% i K/S Danred II har selskabet en negativ egenkapital og må basere sig på eventuel velvilje fra hovedaktionæren.

Regnskabet er aflagt efter realisationsprincippet, da selskabet forventes likvideret i løbet af det kommende år.

	2014 DKK	2013 DKK
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	2.250
	<u>0</u>	<u>2.250</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 1/1	6.960.762	6.960.507
Tilgang i året	0	255
Afgang i året	<u>-6.960.762</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31/12	<u>0</u>	<u>6.960.762</u>
Værdireguleringer 1/1	-205.572	-53.970
Årets værdireguleringer	<u>205.572</u>	<u>-151.602</u>
Værdireguleringer 31/12	<u>0</u>	<u>-205.572</u>
Akkumulerede afskrivninger 1/1	3.596.932	3.424.674
Årets afskrivninger	0	172.258
Årets afgang	<u>-3.596.932</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger 31/12	<u>0</u>	<u>3.596.932</u>
Bogført værdi	<u><u>0</u></u>	<u><u>3.158.258</u></u>

Tab på salg af andelen i K/S Danred II's skib på DKK 1.256.274 er indregnet i resultatopførelsen.

<u>Note</u>	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
4 Egenkapital			
Saldo pr. 1/1	125.000	127.645	252.645
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.283.467</u>	<u>-1.283.467</u>
Egenkapital 31/12	<u>125.000</u>	<u>-1.155.822</u>	<u>-1.030.822</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af 125 ejerandele á DKK 10.000 og multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2014	Gæld 31. december 2014	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	1.692.608	0	0	0
Komplementarlån	<u>450.000</u>	<u>451.538</u>	<u>451.538</u>	<u>0</u>
	<u>2.142.608</u>	<u>451.538</u>	<u>451.538</u>	<u>0</u>

6 Eventualposter mv.

Forventes endeligt afviklet i forbindelse med salget af skibsandelene.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Likvide beholdninger er håndpantset.