

K/S Danskib 64

CVR-nr. 30 60 52 17

Årsrapport for 2013
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 25/04 2014

Fritz Larsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013	9
Balance pr. 31. december 2013	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for K/S Danskib 64.

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 11. marts 2014

Bestyrelse

Allan Munk Nielsen

Fritz Larsen

Katja B. Gindrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommanditisterne i K/S Danskib 64

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for K/S Danskib 64 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 fejl-information, 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 udføre 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 11. marts 2014

Ankjær-Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S

Michael Ankjær-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	K/S Danskib 64 Tuborg Havnevej 18 2900 Hellerup Telefon: 39479200 Telefax: 39479201 E-mail: id@idship.dk Hjemmeside: www.investeringsgruppen.dk CVR-nr.: 30 60 52 17 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 31. maj 2007 Hjemsted: Gentofte
Stamkapital	DKK 80.000.000
Anparter	100 anparter - 100 % ejet af K/S Handybulk
Komplementar	Skibdan LXIV ApS
Tegningsregel	Kommanditselskabet tegnes af et medlem af bestyrelsen eller af komplementaren.
Bestyrelse	Allan Munk Nielsen Fritz Larsen Katja B. Gindrup
Revision	Ankjær-Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S Århusgade 88, 2. sal 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at købe og drive skibet M/V "Arctic ID".

Udvikling i året

I 2013 har selskabets skib "Arctic ID" været beskæftiget i LB-poolen.

Det vurderes hvert år, om der er indtruffet begivenheder og udsving i shippingmarkedet, der fordrer en korrektion af den regnskabsmæssige værdi af skib. Skibsværdien vil ikke nødvendigvis afspejle den faktiske markedsværdi på ethvert tidspunkt, idet priser for brugte skibe varierer i takt med ændringer i charter rater og nybygningspriser mv. Vi har vurderet den regnskabsmæssige værdi af skibet i forhold til indhentede markedsvurderinger for samme type skibe og tillagt eller fratrukket værdien af det indgåede certeparti. Skibet er i regnskabsåret bogført til USD 8,75 mio.

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et overskud på DKK 7.665.387, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på DKK 47.945.586.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K/S Danskib 64 for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet indgår som et 100% ejet datterselskab i årsrapporten for K/S Handybulk.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. De finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på gæld, transaktioner i fremmed valuta samt likvider.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Herefter værdireguleres skibet til markedsværdi.

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.

Gældsforpligtelser er optaget til statusdagens kurs pr. 31. december 2013 (USD 541,27).

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Nettoomsætning		14.186.328	24.690.505
Andre eksterne omkostninger		<u>-9.808.877</u>	<u>-7.932.578</u>
Bruttoresultat		4.377.451	16.757.927
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	3.503.100	-38.591.335
Andre driftsomkostninger		<u>-192.583</u>	<u>-197.433</u>
Resultat før finansielle poster		7.687.968	-22.030.841
Finansielle indtægter	4	24.512	8.384
Finansielle omkostninger	5	<u>-47.093</u>	<u>-150.227</u>
Årets resultat		<u>7.665.387</u>	<u>-22.172.684</u>
Overført resultat		<u>7.665.387</u>	<u>-22.172.684</u>
		<u>7.665.387</u>	<u>-22.172.684</u>

Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Aktiver			
Skib		<u>47.361.122</u>	<u>43.858.022</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>47.361.122</u>	<u>43.858.022</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>47.361.122</u>	<u>43.858.022</u>
Debitorer		277.598	2.063.110
Andre tilgodehavender		3.209	0
Forudbetalt skibsdrift		188.169	454.116
Periodeafgrænsningsposter		<u>141.419</u>	<u>149.246</u>
Tilgodehavender		<u>610.395</u>	<u>2.666.472</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>610.395</u>	<u>2.666.472</u>
Aktiver i alt		<u>47.971.517</u>	<u>46.524.494</u>

Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Passiver			
K/S Handybulk		88.032.717	94.242.602
Overført resultat		<u>-40.087.131</u>	<u>-47.752.518</u>
Egenkapital	7	<u>47.945.586</u>	<u>46.490.084</u>
Anden gæld		<u>25.931</u>	<u>34.410</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>25.931</u>	<u>34.410</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>25.931</u>	<u>34.410</u>
Passiver i alt		<u>47.971.517</u>	<u>46.524.494</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Personaleomkostninger	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Det vurderes hvert år, om der er indtruffet begivenheder og udsving i shippingmarkedet, der fordrer en korrektion af den regnskabsmæssige værdi af skib. Skibsværdien vil ikke nødvendigvis afspejle den faktiske markedsværdi på ethvert tidspunkt, idet priser for brugte skibe varierer i takt med charter rater og nybygningspriser mv. Vi har vurderet den regnskabsmæssige værdi af skibet i forhold til indhentede markedsvurderinger for samme type skibe og tillagt eller fratrukket værdien af det indgåede certeparti.

2 Personaleomkostninger

Der har ikke været ansatte i selskabet. Der er i regnskabsåret ikke udbetalt honorar til bestyrelsen.

	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	3.152.594	6.344.052
Nedskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>-6.655.694</u>	<u>32.247.283</u>
	<u>-3.503.100</u>	<u>38.591.335</u>

4 Finansielle indtægter

Kursgevinst, likvider	371	7.100
Kursgevinst, betalinger	<u>24.141</u>	<u>1.284</u>
	<u>24.512</u>	<u>8.384</u>

5 Finansielle omkostninger

Kurstab, likvider	2	46.413
Kurstab, betalinger	47.091	91.707
Bankfee	<u>0</u>	<u>12.107</u>
	<u>47.093</u>	<u>150.227</u>

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Skib</u>
Kostpris 1. januar 2013	167.759.249
Kostpris 31. december 2013	<u>167.759.249</u>
Værdireguleringer 1. januar 2013	-81.616.138
Årets værdireguleringer	<u>6.655.694</u>
Værdireguleringer 31. december 2013	<u>-74.960.444</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	42.285.089
Årets afskrivninger	<u>3.152.594</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	<u>45.437.683</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u><u>47.361.122</u></u>

7 Egenkapital

	<u>K/S Handybulk</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2013	94.242.602	-47.752.518	46.490.084
Kapitalregulering K/S Handybulk	-6.209.885	0	-6.209.885
Årets resultat	<u>0</u>	<u>7.665.387</u>	<u>7.665.387</u>
Egenkapital 31. december 2013	<u><u>88.032.717</u></u>	<u><u>-40.087.131</u></u>	<u><u>47.945.586</u></u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for finanslån i K/S Handybulk er der til fordel for Nordea Bank Danmark A/S stillet følgende sikkerheder:

- Hong Kong registreret 1. prioritetspant på USD 112.170.000 i Arctic ID, der indgår i årsrapporten under materielle anlægsaktiver med en værdi på DKK 47.361.122.
- Transport i skibets indtægter og forsikringer.