



J.H. Olsen & Co. Mediterranean ApS
Literbuen 9,
2740 Skovlunde
CVR 56 33 38 19

Rosenvængets Allé 1, 1.tv.
2100 København Ø
Telefon: 3526 5208

EXTERN
ÅRSRAPPORT 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 27/10 2022

Dirigent

Kontorfællesskab mellem de godkendte revisionsfirmaer

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. april 2022	6
Balance 30. april 2022	7
Noter	9

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for J.H. Olsen & Co., Mediterranean ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet givet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

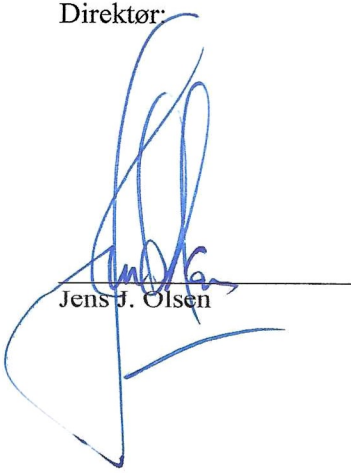
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revisionspligt:

Med virkning fra regnskabsåret 2022/2023 vil selskabets regnskab ikke blive revideret. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne herfor.

København, den 27/6 2022

Direktør:



Jens J. Olsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i J. H. Olsen & Co. Mediterranean APS

Vi har opstillet årsregnskabet for J. H. Olsen & Co. Mediterranean APS for regnskabsåret 1. maj 2021- 30. april 2022 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 FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet med det formål, der er beskrevet i regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

København, den 27/10 2022

Revisionsfirmaet J. Gilbert Nielsen ApS

CVR. Nr. 18 13 73 99

Niels J. Frost Nielsen

Registreret revisor

MNE 1032

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet J.H. Olsen Co. Mediterranean ApS
Literbuen 9
2740 Skovlunde
CVR-nr. 56 33 38 19
Hjemstedskommune: København

Direktion Jens J. Olsen

Revision Revisionsfirmaet
J. Gilbert Nielsen ApS
Rosenvængets Allé 1, 1.
2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel, særlig med skibsproviantering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør kr. -842.153 mod t.kr. -99 sidste år.

Selskabets egenkapital udgør 30/4 2022 kr. 874.367

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabet er hårdt påvirket af Covid 19 situationen, herunder de restriktioner myndighederne har pålagt blandt andet krydstogtsindustrien, hvor der p.t. er nedlagt forbud mod anløb af danske havne m.v.

Hvornår påbudet eventuelt ophæves er i øjeblikket usikkert.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens gældende bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt efter følgende vurderingsprincipper:

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede driftsmæssige afskrivninger. De driftsmæssige afskrivninger foretages lineært over aktivernes anslåede driftsøkonomiske levetid.

Afskrivninger

Automobiler afskrives lineært over 8 år, svarende til 12½ % p.a.

Inventar m.v. afskrives lineært over 5 år, svarende til 20 % p.a.

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige 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.

Værdipapirer er optaget til anskaffelsessum.

Skatteforhold

Der er afsat eventualskat med 22 % af forskellen mellem den skattemæssige og regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver.

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er opført under langfristet gæld, mens den udskudte skat er opført som eventualskat under hensættelser.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. MAJ 2021 - 30. APRIL 2022

<u>Note</u>		2020/21 (t.kr.)
	<u>BRUTTORESULTAT</u>	-644.463 99
(1)	Personaleudgifter.....	<u>175.955</u> <u>258</u>
	<u>DRIFTSTAB FØR AFSKRIVNINGER</u>	-820.418 -159
(2)	Afskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</u>	-820.418 -159
	Renteindtægter m.v. incl. aktieudbytte.....	-22.995 60
	Renteudgifter m.v. incl. kursregulering	<u>1.260</u> <u>0</u>
	<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	-842.153 -99
	Beregnet, selskabsskat.....	<u>0</u> <u>0</u>
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-842.153</u> <u>-99</u>
der disponeres således:		
	Udbytte for regnskabsåret.....	0 0
	Overført til næste år	<u>-842.153</u> <u>-99</u>
		<u>-842.153</u> <u>-99</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2022NoteAKTIVER:ANLÆGSAKTIVER:2020/21
(t.kr.)**Materielle anlægsaktiver:**

(2)	Driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0

Finansielle anlægsaktiver:

Værdipapirer	<u>120.680</u>	<u>144</u>
--------------------	----------------	------------

<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>120.680</u>	<u>144</u>
----------------------------------	----------------	------------

OMSÆTNINGSAKTIVER:**Tilgodehavender:**

Mellemregning med J. C. Holding ApS	1.392.860	1.393
Varedebitorer	40.000	40
Andre tilgodehavender	93.553	78
Mellemregning, J. H. Olsen & Co., Marine ApS	<u>0</u>	<u>914</u>
	1.526.413	2.425

Likvide beholdninger.	<u>83.131</u>	<u>17</u>
------------------------------------	---------------	-----------

<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>1.609.544</u>	<u>2.442</u>
--------------------------------------	------------------	--------------

<u>AKTIVER I ALT.</u>	<u>1.730.224</u>	<u>2.586</u>
-----------------------------	------------------	--------------

BALANCE PR. 30. APRIL 2022 (fortsat)NotePASSIVER:EGENKAPITAL:2020/21
(t.kr.)

	Selskabskapital	200.000	200
(3)	Overført overskud	<u>674.367</u>	<u>1.516</u>
(4)	<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>874.367</u>	<u>1.716</u>

GÆLDSFORPLIGTELSE:**Kortfristede gældsforpligtelser:**

	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
	Anden gæld.....	60.385	41
	Mellemregning med J. H. Olsen & Co Marine ApS.....	34.975	0
	Mellemregning med J. C. Holding ApS.	<u>760.497</u>	<u>829</u>
	<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.</u>	<u>855.857</u>	<u>870</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</u>	<u>855.857</u>	<u>870</u>
	<u>PASSIVER I ALT.</u>	<u>1.730.224</u>	<u>2.586</u>

(5) Ejerforhold

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

		2020/21 (t.kr.)
(1)	<u>PERSONALEUDGIFTER:</u>	
	Løn (Lønomkostningsandele)	159.629 238
	Sociale udgifter (ATP og AER)	1.136 2
	Samlet betaling	790 1
	Danica-pension	14.400 17
	Kørselsgodtgørelse	0 0
		<u>175.955 258</u>
(2)	<u>DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR:</u>	<u>Automobil Inventar</u>
	Anskaffelsessum 1. maj 2021	<u>521.356 135.620</u>
	<u>ANSKAFFELSESSUM 30. APRIL 2022</u>	<u>521.356 135.620</u>
	Afskrivninger 1. maj 2021	<u>521.356 135.620</u>
	<u>AFSKRIVNINGER 30. APRIL 2022</u>	<u>521.356 135.620</u>
	<u>BALANCEVÆRDI 30. APRIL 2022</u>	<u>0 0</u>
(3)	<u>OVERFØRT OVERSKUD:</u>	
	Overført fra tidligere år	1.516.520 1.615
	Årets resultat.	<u>-842.153 -99</u>
	<u>OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR</u>	<u>674.367 1.516</u>
(4)	<u>USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT</u>	
	Selskabets balance udviser en egenkapital på kr. 874.367	
	Selskabets ultimative ejer har afgivet støtteerklæring til fordel for selskabet, og årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.	
(5)	<u>EJERFORHOLD:</u>	
	Nedennævnte anpartshaver ejer mere end 10 % af selskabets anparts kapital:	
	J. C. Holding ApS.	
	Literbuen 9	
	2740 Skovlunde	