

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Philtrade Danmark A/S

Kimervej 8, 4780 Stege

CVR-nr. 25 12 81 68

Årsrapport 2020

Godkendt på generalforsamlingen

den 23 / 6 2021

Dirigent Preben Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Philtrade Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar-31. december 2020.

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

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 17. juni 2021

Direktion

Preben Jensen

Bestyrelse

Diana Diakova Jensen

Martin Heese

Preben Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Philtrade Danmark A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Philtrade Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 17. juni 2021
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor
mne32856

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Philtrade Danmark A/S

Kimervej 8

4780 Stege

Danmark

CVR nr. 25 12 81 68

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Hjemstedskommune: Vordingborg

Direktion

Preben Jensen

Bestyrelse

Diana Diakova Jensen

Martin Heese

Preben Jensen

Revisor

BHA Statsautoriseret Revision A/S

Tuborgvej 32

DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af køb og salg af frimærker og mønter.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende. Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Philtrade Danmark A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Forskellen mellem kursen på transaktionsdagen og betalingsdagen indregnes i resultatopgørelsen som finansiell post.

Tilgodehavender, gæld mv. i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Kursforskellen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning, andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og fremmed valuta

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Kostpris for handelsvarer opgøres til kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til amortiseret kostpris, 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE 1. januar - 31. december 2020

		2020	2019
	Note	kr.	kr.
BRUTTOFORTJENESTE		64.630	-2.885.720
Personaleomkostninger	1	<u>2.522</u>	<u>14.487</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		62.108	-2.900.207
Afskrivninger	2	<u>3.957</u>	<u>5.135</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		58.151	-2.905.342
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle udgifter		<u>247</u>	<u>147.622</u>
RESULTAT FØR SKAT		57.904	-3.052.964
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>57.904</u></u>	<u><u>-3.052.964</u></u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>57.904</u>	<u>-3.052.964</u>
		<u><u>57.904</u></u>	<u><u>-3.052.964</u></u>

BALANCE pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>31-12-2020</u> <u>kr.</u>	<u>31-12-2019</u> <u>kr.</u>
<u>AKTIVER</u>			
Driftsmidler.....	2	<u>0</u>	<u>3.957</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>0</u>	<u>3.957</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>	<u>3.957</u>
VAREBEHOLDNINGER		<u>7.250.000</u>	<u>7.750.000</u>
Tilgodehavender fra salg		17.660	4.250
Andre tilgodehavender		<u>12.214</u>	<u>14.800</u>
TILGODEHAVENDER		<u>29.874</u>	<u>19.050</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>4.481</u>	<u>7.830</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>7.284.355</u>	<u>7.776.880</u>
AKTIVER I ALT		<u>7.284.355</u>	<u>7.780.837</u>

BALANCE pr. 31. december 2020

	31-12-2020	31-12-2019
Note	kr.	kr.
<u>PASSIVER</u>		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	135.422	77.518
EGENKAPITAL I ALT	635.422	577.518
Leverandører af varer og tjenesteydelser	496.105	1.115.334
Gæld til kapitalejer og selskabsledelsen	2.958.025	2.822.182
Anden gæld	3.194.803	3.265.803
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	6.648.933	7.203.319
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	6.648.933	7.203.319
PASSIVER I ALT	7.284.355	7.780.837

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
	kr.	kr.
<u>Egenkapital</u>		
Aktiekapital primo/ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	77.518	3.130.482
Overført af årets resultat	<u>57.904</u>	<u>- 3.052.964</u>
Overført til næste år	<u>135.422</u>	<u>77.518</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u><u>635.422</u></u>	<u><u>577.518</u></u>

NOTER

	2020	2019
	kr.	kr.
<u>Note 1 - Personalemkostninger</u>		
Løn	2.522	14.487
	<u>2.522</u>	<u>14.487</u>
Gennemsnitlig antal ansatte.....	<u>1</u>	<u>1</u>
<u>Note 2 - Anlægsaktiver</u>		
Anskaffelsessum, primo	59.239	59.239
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>59.239</u>	<u>59.239</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	55.282	50.147
Afskrivninger vedr. årets gang	0	0
Årets afskrivninger	<u>3.957</u>	<u>5.135</u>
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	<u>59.239</u>	<u>55.282</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>0</u>	<u>3.957</u>
<u>Note 3 - Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	0	0
Regulering af selskabsskat tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Preben Kim Raahauge Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-360209088465

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-06-25 21:54:42Z

NEM ID 

Preben Kim Raahauge Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-360209088465

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-06-25 21:54:42Z

NEM ID 

Martin Heese

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-814691744257

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-06-26 08:32:54Z

NEM ID 

Diana Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-332510860723

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-06-26 08:34:22Z

NEM ID 

Palle Harting Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:18967901-RID:90855871

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-06-26 08:54:10Z

NEM ID 

Preben Kim Raahauge Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-360209088465

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-06-26 08:55:59Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 71JDJ-7HWY2-26TCL-JQ0H2-G1YCT-B8NHI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>