

PHK MINERAL TREASURES ApS

Sandbjergvej 15
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/09/2020

Peter Hynding Knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PHK MINERAL TREASURES ApS
Sandbjergvej 15
8700 Horsens

CVR-nr: 29309442
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor ANDERSEN REVISION STATS AUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB
Vestervangsvej 14
8800 Viborg
DK Danmark

CVR-nr: 32326706
P-enhed: 1018936603

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for PHK MINERAL TREASURES ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Horsens, den 30/08/2020

Direktion

Peter Hynding Knudsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i PHK Mineral Treasures ApS

Vi har opstillet årsregnskab for PHK Mineral Treasures ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ry, 30/08/2020

Henrik Braderup Olsen , mne10918

Statsautoriseret revisor

ANDERSEN REVISION STATS AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR: 32326706

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet).

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 7 år
---	----------

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		463.355	494.126
Personaleomkostninger	1	-161.542	-152.470
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-26.770	-47.745
Resultat af ordinær primær drift		275.043	293.911
Andre finansielle indtægter		16	
Øvrige finansielle omkostninger		-46.100	-48.244
Ordinært resultat før skat		228.959	245.667
Skat af årets resultat		-51.725	-65.343
Årets resultat		177.234	180.324
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		177.234	180.324
I alt		177.234	180.324

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		116.036	134.822
Materielle anlægsaktiver i alt		116.036	134.822
Anlægsaktiver i alt		116.036	134.822
Fremstillede varer og handelsvarer		1.461.342	1.286.342
Varebeholdninger i alt		1.461.342	1.286.342
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		147.447	225.468
Andre tilgodehavender		20.399	17.120
Tilgodehavender i alt		167.846	242.588
Likvide beholdninger		1.096.947	986.575
Omsætningsaktiver i alt		2.726.135	2.515.505
Aktiver i alt		2.842.171	2.650.327

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		660.602	483.368
Egenkapital i alt		785.602	608.368
Hensættelse til udskudt skat		12.548	14.591
Hensatte forpligtelser i alt		12.548	14.591
Gæld til banker		0	11.633
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.207	76.000
Skyldig selskabsskat		39.768	56.818
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.861.046	1.882.917
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.044.021	2.027.368
Gældsforpligtelser i alt		2.044.021	2.027.368
Passiver i alt		2.842.171	2.650.327

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	58.864	60.322
Andre omkostninger til social sikring	102.678	92.140
	161.542	152.470

2. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består af handel med sten og mineraler på det danske og det internationale marked.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	1