

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

PHIMACH HOLDING ApS

Raftevej 22
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 30582772

Årsrapport 01-07-2018 - 30-06-2019

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18-12-2019

Marianne Hagemann
Dirigent

PHIMACH HOLDING ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

PHIMACH HOLDING ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 for PHIMACH HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 18-12-2019

Direktion

Marianne Hagemann
Direktør

Bestyrelse

Annette Bjørnstrup

Marianne Hagemann

Kurt Hagemann

PHIMACH HOLDING ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PHIMACH HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PHIMACH HOLDING ApS for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 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 Ethiske 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 opstilling af årsregnskabet, 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.

Kgs. Lyngby, den 18-12-2019

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor
mne9761

PHIMACH HOLDING ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PHIMACH HOLDING ApS Raftevej 22 Vej 2 2800 Kgs. Lyngby
CVR-nr. Regnskabsår	30582772 01-07-2018 - 30-06-2019
Bestyrelse	Annette Bjørnstrup Marianne Hagemann Kurt Hagemann
Direktion	Marianne Hagemann, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby CVR-nr.: 32008143

PHIMACH HOLDING ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i formueadministration.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 udviser et resultat på kr. 435.858, og selskabets balance pr. 30-06-2019 udviser en balancesum på kr. 16.725.296, og en egenkapital på kr. 16.437.115.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for PHIMACH HOLDING ApS for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen

PHIMACH HOLDING ApS

Anvendt regnskabspraksis

(dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

PHIMACH HOLDING ApS

Resultatopgørelse

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-32.598	-22.484
Personaleomkostninger		-70.000	-135.533
Driftsresultat		-102.598	-158.017
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		633.847	103.963
Finansielle omkostninger		-2.730	-82.297
Resultat før skat		528.519	-136.351
Skat af årets resultat		-92.661	89.849
Årets resultat		435.858	-46.502
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		600.000	52.900
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	472.415
Overført resultat		-164.142	-571.817
Resultatdisponering		435.858	-46.502

PHIMACH HOLDING ApS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Andre tilgodehavender		410.560	386.011
Tilgodehavender		410.560	386.011
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.265.149	15.901.120
Værdipapirer og kapitalandele		16.265.149	15.901.120
Likvide beholdninger		49.587	81.346
Omsætningsaktiver		16.725.296	16.368.477
Aktiver		16.725.296	16.368.477

PHIMACH HOLDING ApS**Balance 30. juni 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	1	125.000	125.000
Overført resultat	2	15.712.115	15.876.257
Udbytte for regnskabsåret		600.000	52.900
Egenkapital		16.437.115	16.054.157
Selskabsskat		74.820	159.170
Langfristede gældsforpligtelser		74.820	159.170
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.232	155.150
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		91.129	0
Kortfristede gældsforpligtelser		213.361	155.150
Gældsforpligtelser		288.181	314.320
Passiver		16.725.296	16.368.477
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

PHIMACH HOLDING ApS

Noter

2018/2019

2017/2018

1. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

2. Overført resultat

Saldo primo	15.876.257	16.448.074
Årets tilgang	-164.142	-571.817
Saldo ultimo	15.712.115	15.876.257

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.