

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

PHIMACH HOLDING ApS

c/o Marianne Hagemann
Thoras Vænge 28, 2. th.
2950 Vedbæk

CVR-nr. 30582772

Årsrapport 01-07-2019 - 30-06-2020

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 02-12-2020

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 01-07-2019 - 30-06-2020 for PHIMACH HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 02-12-2020

Direktion

Marianne Hagemann
Direktør

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 01-07-2019 - 30-06-2020 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 02-12-2020

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor
mne9761

PHIMACH HOLDING ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | PHIMACH HOLDING ApS c/o Marianne Hagemann Thoras Vænge 28, 2. th. 2950 Vedbæk |
| CVR-nr. Regnskabsår | 30582772 01-07-2019 - 30-06-2020 |
| 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 01-07-2019 - 30-06-2020 udviser et resultat på kr. -1.187.937, og selskabets balance pr. 30-06-2020 udviser en balancesum på kr. 14.762.870, og en egenkapital på kr. 14.649.178.

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 2019/2020 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 | 2019/2020 kr. | 2018/2019 kr. |
|--|------|-------------------|------------------|
| Bruttotab | | -39.479 | -32.598 |
| Personaleomkostninger | | -36.189 | -70.000 |
| Driftsresultat | | -75.668 | -102.598 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 1.084.401 | 633.847 |
| Finansielle omkostninger | | -2.193.859 | -2.730 |
| Resultat før skat | | -1.185.126 | 528.519 |
| Skat af årets resultat | | -2.811 | -92.661 |
| Årets resultat | | -1.187.937 | 435.858 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 600.000 |
| Overført resultat | | -1.187.937 | -164.142 |
| Resultatdisponering | | -1.187.937 | 435.858 |
| Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb | | 1.000.000 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb | | 1.000.000 | 0 |

PHIMACH HOLDING ApS

Balance 30. juni 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 235.229 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 397.427 | 410.560 |
| Tilgodehavender | | 632.656 | 410.560 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 16.265.149 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 16.265.149 |
| Likvide beholdninger | | 14.130.214 | 49.587 |
| Omsætningsaktiver | | 14.762.870 | 16.725.296 |
| Aktiver | | 14.762.870 | 16.725.296 |

PHIMACH HOLDING ApS**Balance 30. juni 2020**

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 1 | 14.524.178 | 15.712.115 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 600.000 |
| Egenkapital | | 14.649.178 | 16.437.115 |
| Selskabsskat | | 0 | 74.820 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 74.820 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 27.299 | 122.232 |
| Selskabsskat | | 77.631 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 761 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 8.001 | 91.129 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 113.692 | 213.361 |
| Gældsforpligtelser | | 113.692 | 288.181 |
| Passiver | | 14.762.870 | 16.725.296 |
| Eventualforpligtelser | 2 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 3 | | |

PHIMACH HOLDING ApS

Noter

2019/2020

2018/2019

1. Overført resultat

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo primo | 15.712.115 | 15.876.257 |
| Årets tilgang | -1.187.937 | -164.142 |
| Saldo ultimo | 14.524.178 | 15.712.115 |

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.