

Z-Trade A/S

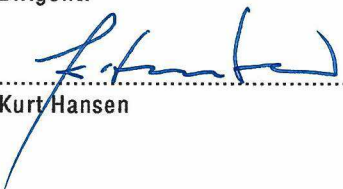
Ferren 33, 9492 Blokhus

CVR-nr. 31 86 98 54

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2021

Dirigent:



.....

Kurt Hansen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Det er vores 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

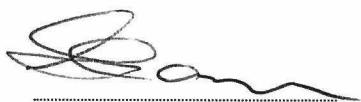
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Blokhus, den 23. juni 2021
Direktion:



Kurt Hansen

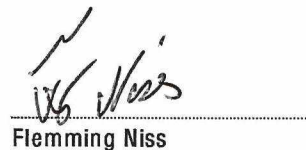
Bestyrelse:



Iris Hansen
formand



Kurt Hansen



Flemming Niss

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Z-Trade A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Z-Trade A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 23. juni 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Hans B. Vistisen
statsaut. revisor
mne23254



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Z-Trade A/S
Adresse, postnr., by	Ferren 33, 9492 Blokhus
CVR-nr.	31 86 98 54
Stiftet	26. november 2008
Hjemstedskommune	Jammerbugt
Regnskabsår	1. januar - 31. december
E-mail	kh@z-trade.dk
Telefon	98 24 98 50
Bestyrelse	Iris Hansen, formand Kurt Hansen Flemming Niss
Direktion	Kurt Hansen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver virksomhed med salg af mainframe og handel i Mellemøsten samt investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på 75.650 kr. mod et overskud på 57.344 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 492.225 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2021, der dog blandt andet vil være afhængig af udbredelse af coronavirus og dens påvirkning på børsmarkedet samt kunder og leverandører med eventuel lavere markedsaktivitet til følge.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Resultatopgørelse**

Note	kr.	2020	2019
	Bruttotab	-50.926	-47.995
2	Finansielle indtægter	127.541	130.266
	Finansielle omkostninger	-965	-24.927
	Resultat før skat	75.650	57.344
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	<u>75.650</u>	<u>57.344</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>75.650</u>	<u>57.344</u>
		<u>75.650</u>	<u>57.344</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	9.250	4.199
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	25.084	0
		<u>34.334</u>	<u>4.199</u>
4	Værdipapirer		
	Værdipapirer	477.653	433.060
		<u>477.653</u>	<u>433.060</u>
	Likvide beholdninger	88	2.671
	Omsætningsaktiver i alt	<u>512.075</u>	<u>439.930</u>
	AKTIVER I ALT	<u>512.075</u>	<u>439.930</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	505.000	505.000
	Overført resultat	-12.775	-88.425
	Egenkapital i alt	<u>492.225</u>	<u>416.575</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.850	17.099
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	6.256
	Anden gæld	3.000	0
		<u>19.850</u>	<u>23.355</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>19.850</u>	<u>23.355</u>
	PASSIVER I ALT	<u>512.075</u>	<u>439.930</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	505.000	-88.425	416.575
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>75.650</u>	<u>75.650</u>
Egenkapital 31. december 2020	<u>505.000</u>	<u>-12.775</u>	<u>492.225</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Z-Trade A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer, hvilket omfatter salg af it-udstyr og reservedele, indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttotab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter**

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
2 Finansielle indtægter		
Dagsværdireguleringer af børsnoterede værdipapirer	121.055	0
Andre finansielle indtægter	<u>6.486</u>	<u>130.266</u>
	<u>127.541</u>	<u>130.266</u>

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavendet hos selskabets kapitalejer udgør 25 t.kr. pr. 31. december 2020. Tilgodehavendet opstod som følge af en fejl i 2020 og beløbet er udlignet i 2021 i henhold til selskabsloven § 215, stk. 1. Tilgodehavendet har i perioden været forrentet med 10,05 %.

4 Værdipapirer

Værdipapirer består af børsnoterede værdipapirer, som måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskursen (dagsværdiniveau 1). Årets dagsværdireguleringer fremgår af note 2.