

PENSIONSINVEST AF 15.11.2005 ApS

Grønhøjgårdsvej 203
2630 Taastrup

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/09/2017

Poul Erik Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PENSIONSINVEST AF 15.11.2005 ApS
Grønhøjgårdsvej 203
2630 Taastrup

e-mailadresse: erlingschmidt@gmail.com

CVR-nr: 29183007

Regnskabsår: 01/05/2016 - 30/04/2017

Bankforbindelse Danske Bank
Taastrup Hovedgade 107
2630 Taastrup
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Pensionsinvest af 15.11.2005 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 21/09/2017

Direktion

Erling Bendixen Schmidt
direktør

Ledelsesberetning

Pensionsinvest af 15.11.2005 ApS investerer i pantebrev mv., Investeringerne kan geares i forhold til egenkapitalen.

Årets resultat

Regnskabet for 2016/17 udviser et resultat på 512 t.kr. mod et resultat for 2015/16 på 80 t.kr.

Da det fortsat er tvivl om det skattemæssige underskud på ca. 0,3 mio. kr. vil kunne udnyttes er skatteværdien heraf ikke indregnet i regnskabet pr. 30. april 2017.

Selskabet har i indeværende regnskabsår foretaget nye investeringer i form af 2 nye udlån med pant i fast ejendom eller mod kaution. Efter fremførsel af årets overskud på 512 t.kr. til næste år, andrager egenkapitalen 2.357 t.kr. pr. 30. april 2017.

Forventningerne til 2017/18

For regnskabsåret 2017/18 forventes overskud.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets udløb er der ikke ydet nye lån.

Som det fremgår af ledespåtegningen indstilles det til generalforsamlingen, at selskabets regnskab for det kommende regnskabsår ikke revideres, da selskabet opfylder forudsætningerne herfor.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Pensionsinvest af 15.11.2005 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Tab samt nedskrivninger på pantebreve

Omfatter konstaterede tab på samt nedskrivninger til dagsværdi vedrørende løsøre pantebreve.

Indtægter fra pantebreve

Indtægterne omfatter renteindtægter af pantebreve samt realiserede kursgevinster på pantebrevsydelser.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Består af pantebreve, der anses som anlægsbeholdning. Pantebrevene måles til anskaffelsesværdi eller dagsværdi, hvor denne er lavere. Eventuel dagsværdiregulering indgår under nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter periodiserede renter.

Egenkapital - 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 og udskudt skat

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 for betalte aconto skatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelse

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre driftsindtægter		50.000	
Andre eksterne omkostninger		-8.475	-17.162
Bruttoresultat		41.525	-17.162
Resultat af ordinær primær drift		41.525	-17.162
Andre finansielle indtægter		470.790	97.236
Øvrige finansielle omkostninger			0
Ordinært resultat før skat		512.315	80.075
Skat af årets resultat	1		
Årets resultat		512.315	80.075
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		512.315	80.075
I alt		512.315	80.075

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre tilgodehavender		6.550.000	186.020
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	6.550.000	
Anlægsaktiver i alt		6.550.000	186.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Periodeafgrænsningsposter		55.134	0
Tilgodehavender i alt		55.134	0
Likvide beholdninger		52.136	1.658.935
Omsætningsaktiver i alt		107.270	1.658.935
Aktiver i alt		6.657.270	1.844.955

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		210.000	210.000
Andre reserver		1.634.955	1.634.955
Overført resultat		512.315	
Egenkapital i alt		2.357.270	1.844.955
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.300.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3	4.300.000	
Gældsforpligtelser i alt		4.300.000	0
Passiver i alt		6.657.270	1.844.955

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat		
Ændring af udskudt skat		
Regulering vedrørende tidligere år		

Udskudt skatteaktiv vedrørende underskud er ikke indregnet i årsregnskabet, idet den fremtidige udnyttelse af heraf er behæftet med usikkerhed.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Pantebreve	
	kr.	kr.
Kostpris primo	186.020	
Tilgang	6.550.000	
Afgang	-186.020	
Kostpris ultimo	6.550.000	
Nettoopskrivninger primo	0	
Andel i årets resultat jf. note	0	
Udloddet udbytte	-0	
Nettoopskrivninger ultimo	0	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.550.000	
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill		

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Xxxx A/S, København	xx%	xxx.xxx	xxx.xxx

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Xxxx ApS, Nyborg	xx%	xxx.xxx	xxx.xxx

3. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Mellemregning med selskabsdeltagere.

Er uforrentede anfordringsmellemværender