

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Boliglån Danmark Pantebrevsselskab ApS

Lille Strandvænget 4
2680 Solrød Strand

CVR nr. 30488601

Indsender:

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor
Strandvejen 100
2900 Hellerup
CVR-nr. 31167140

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling den 15. december 2016

Dirigent:

Jens Christian Hagman

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Boliglån Danmark Pantebrevsselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision, for stadig at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 15. december 2016

Direktion

Jens Christian Hagman

Bestyrelse

Jens Christian Hagman

Camilla Hagman

Oliver Hagman

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Boliglån Danmark Pantebrevsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Boliglån Danmark Pantebrevsselskab ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 opstillingen 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.

Hellerup, den 15. december 2016

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor, CVR-nr. 31167140

Michael Bo Petersen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Boliglån Danmark Pantebrevsselskab ApS
Lille Strandvænget 4
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 30488601
Stiftelsesdato: 30. marts 2007
Hjemsted: Solrød Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bestyrelse

Jens Christian Hagman
Camilla Hagman
Oliver Hagman

Direktion

Jens Christian Hagman

Revisor

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor
Strandvejen 100
2900 Hellerup

Bankforbindelse

Nykredit Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. december 2016, på selskabet adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed ved investering i værdipapirer og handel med værdipapirer mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er forløbet med et resultat efter skat på kr. 863.385.

Ledelsen foreslår resultatet overført til næste år.

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2015/2016 for Boliglån Danmark Pantebrevsselskab ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes som periodens salg af pantebreve reguleret for periodiseringer.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes som omkostninger i form af køb af pantebreve og fremmed arbejde mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes som indtægter fra kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender samt aktieudbytte, andre finansielle indtægter og omkostninger samt realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab, opskrivninger og nedskrivning af finansielle anlægsaktiver til dagsværdi.

Skat af årets resultat og andre skatter

Skat af årets resultat indregnes som aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i hensættelser til udskudt skat mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatte fordeles mellem koncernselskaberne efter metoden fuld fordeling.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiserede kostpris, svarende til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Selskabsskat måles som årets beregnede skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af betalt acontoskat og udbytteskat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste (+) / Bruttotab (-)	<u>1.045.582</u>	<u>914.612</u>
Personaleomkostninger		
Andre udgifter til social sikring	<u>-235</u>	<u>0</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-235</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter og omkostninger		
Andre finansielle indtægter	199.975	63.014
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-137.292</u>	<u>-97.266</u>
Ordinært resultat før skat	<u>1.108.030</u>	<u>880.360</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-244.645</u>	<u>-124.492</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>863.385</u>	<u>755.868</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>863.385</u>	<u>755.868</u>
Resultatdisponering i alt	<u>863.385</u>	<u>755.868</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.610.863	1.065.646
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.752.009	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.362.872</u>	<u>1.065.646</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	636.164	0
Likvide beholdninger i alt	<u>636.164</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.999.036</u>	<u>1.065.646</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.999.036</u>	<u>1.065.646</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	990.170	126.785
Egenkapital i alt	1.115.170	251.785
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
3. Gæld til tilknyttede virksomheder	244.645	124.492
Langfristede gældsforpligtelser i alt	244.645	124.492
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	847.500	149.204
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.755.870	26.410
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	490.005
Anden gæld	35.851	23.750
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.639.221	689.369
Gældsforpligtelser i alt	2.883.866	813.861
PASSIVER I ALT	3.999.036	1.065.646
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5. Eventualforpligtelser		
6. Ejerforhold		

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	244.645	124.492
	<u>244.645</u>	<u>124.492</u>

Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i acontoskat.

	2016	2015		
2. EGENKAPITAL				
	Overført			
	Virksom-	over- eller		
	heds-	under-		
	kapital	skud	Udbytte	I alt
Saldo primo	125.000	126.785	0	251.785
Årets resultat	0	863.385	0	863.385
Bogført værdi ultimo	<u>125.000</u>	<u>990.170</u>	<u>0</u>	<u>1.115.170</u>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

3. Gæld til tilknyttede virksomheder		
JCH-Holding ApS (selskabsskat)	244.645	124.492
	<u>244.645</u>	<u>124.492</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- og/eller andre eventualeforpligtelser ud over det, der er oplyste i årsregnskabet.

6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog i henhold til selskabslovens §50: JCH-Holding ApS.