



BERGEN PANTEBREVE ApS


Hyldeholm 22, Veddelev 4000 Roskilde

CVR-nr. 31 25 11 25

**Årsrapport for perioden
1. juli 2015 – 30. juni 2016**

(opstillet uden revision eller review)

**Godkendt på generalforsamlingen
den 24. oktober 2016**


**Tue Askeland
Dirigent**

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Indholdsfortegnelse	1
Ledelsespåtegning og ledelsesberetning	2
Revisors erklæring	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for **Bergen Pantebreve ApS**.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24. oktober 2016

I direktionen:

Steffen Rasmussen



Tue Askeland

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet har i årets løb bestået af investering i pantebreve.

Årets resultat vurderer ledelsen som værende ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele sin egenkapital, og har en udækket underskudssaldo på kr. 3.220.749. Selskabets ledelse undersøger muligheder for at reetablere selskabets kapitalforhold ved drøftelse med selskabets hovedanpartshaver og kreditorer. Disse forhandlinger er endnu ikke tilendebragt, og der er derfor betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Bergen Pantebreve ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for **Bergen Pantebreve 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 revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

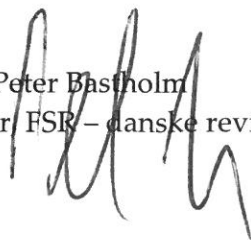
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

København, den 24. oktober 2016

Toldbodens Revision & Regnskab
CVR-nr. 12 83 88 40

Peter Bastholm
Reg. revisor, FSR – danske revisorer



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for **Bergen Pantebreve ApS** er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Administrationsudgifter

Administrationsudgifter vedrører tab på pantebreve, depotgebyrer, advokat og regnskabsassistance

Finansieringsindtægter

Finansieringsindtægter vedrører realiserede kursavancer samt renteindtægter af pantebrevsbeholdningen.

Finansieringsudgifter

Finansieringsudgifter vedrører renter af bankgæld.

Skat af årets resultat

Den beregnede selskabsskat er afsat med 22 %.

Ejendom til videresalg

Ejendom til videresalg er nedskrevet til en efter statusdagen realiseret salgpris.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer måles til anskaffelseskurs.

Gæld

Bankgæld er optagets til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>		14/15
		<u>t. kr.</u>
Finansieringsindtægter	202.158	203
Finansieringsudgifter	-201.387	-235
1 Administrationsomkostninger	-23.606	-37
	<hr/>	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	-22.835	-69
2 Skat af årets resultat	0	0
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-22.835	-69
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
der disponeres således:		
Overført til næste år	-22.835	-69
	<hr/>	<hr/>
	-22.835	-69
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

<u>Note</u>		14/15	<u>t. kr.</u>
3	Andre værdipapirer	3.403.983	3.487
	VÆRDIPAPIRER	<u>3.403.983</u>	<u>3.487</u>
	Øvrige tilgodehavender	22.095	22
	TILGODEHAVENDER	<u>22.095</u>	<u>22</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.426.078</u>	<u>3.509</u>

PASSIVER

	Anpartskapital	1.000.000	1.000
4	Overført resultat	-4.220.749	-4.345
	EGENKAPITAL I ALT	<u>-3.220.749</u>	<u>-3.345</u>
	Bankgæld	6.634.827	6.692
	Gæld, tilknyttede virksomheder	0	147
	Skyldige omkostninger	12.000	15
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>6.646.827</u>	<u>6.854</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>6.646.827</u>	<u>6.854</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.426.078</u>	<u>3.509</u>
5	Sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Administrationsomkostninger

Selskabet har ingen ansatte haft i årets løb.

	14/15	
	<u>t. kr.</u>	
2 Skat af årets resultat		
Betalbar skat	0	0
	<hr/>	<hr/>
	0	0
	<hr/>	<hr/>

Der er ikke betalt selskabsskat i årets løb.

3 Andre værdipapirer

Andre værdipapirer vedrører pantebreve med pant i fast ejendom.

4 Overført resultat

Saldo 1. juli 2015	-4.344.944	-4.275
Årets resultat	-22.835	-70
Tilskud	147.030	0
	<hr/>	<hr/>
Saldo pr. 30. juni 2016	-4.220.749	-4.345
	<hr/>	<hr/>

5 Sikkerhedsstillelser

Andre værdipapirer kr. 3.403.983 er stillet til sikkerhed for bankgæld.