



BERGEN PANTEBREVE ApS

Hyldeholm 22, Veddelev 4000 Roskilde

CVR-nr. 31 25 11 25

Årsrapport for perioden

1. juli 2017 – 30. juni 2018

**Godkendt på generalforsamlingen
den 29. oktober 2018**

**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 2017 – 30. juni 2018 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 29. oktober 2018

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. 4.000.052. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes.

Der er fra statustidspunktet og frem til i dag efter vor overbevisning ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

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 2017 – 30. juni 2018 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.

Frederiksberg, den 29. oktober 2018

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

Peter Bastholm
Reg. revisor, FSR – danske revisorer (mne12315)

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 %.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer måles til anskaffelseskurs.

Gæld

Bankgæld er optagets til amortiseret restgæld hvilket her svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

		16/17
		<u>t. kr.</u>
Finansieringsindtægter	109.471	206
Finansieringsudgifter	-82.044	-132
Administrationsomkostninger	-854.682	-26
RESULTAT FØR SKAT	-827.255	48
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-827.255	48
der disponeres således:		
Overført til næste år	-827.255	48
	-827.255	48

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

<u>Note</u>		16/17 <u>t. kr.</u>
Andre værdipapirer	1.125.367	2.904
VÆRDIPAPIRER	<u>1.125.367</u>	<u>2.904</u>
Øvrige tilgodehavender	22.095	22
TILGODEHAVENDER	<u>22.095</u>	<u>22</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.147.462</u>	<u>2.926</u>

PASSIVER

Anpartskapital	1.000.000	1.000
Overført resultat	-5.000.052	-4.173
EGENKAPITAL I ALT	<u>-4.000.052</u>	<u>-3.173</u>
Bankgæld	5.135.514	6.087
Skyldige omkostninger	12.000	12
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>5.147.514</u>	<u>6.099</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>5.147.514</u>	<u>6.099</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.147.462</u>	<u>2.926</u>

1 Sikkerhedsstillelser

NOTER

1 Sikkerhedsstillelser

Andre værdipapirer kr. 1.125.367 og øvrige tilgodehavender kr. 22.095 er stillet til sikkerhed for bankgæld.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tue Askeland

Ledelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-116594087641

IP: 87.59.xxx.xxx

2018-10-29 13:23:54Z

NEM ID 

Peter Bastholm

Registreret revisor

Serienummer: CVR:12838840-RID:33196822

IP: 80.167.xxx.xxx

2018-10-29 14:21:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7EHGJ-JK44U-QYY7I-HY3JB-G4GWV-DSTMIG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>