



BERGEN PANTEBREVE ApS

Hyldeholm 22, Veddelev 4000 Roskilde

CVR-nr. 31 25 11 25

Årsrapport for perioden

1. juli 2020 – 30. juni 2021

**Godkendt på generalforsamlingen
den 18. oktober 2021**

**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 2020 – 30. juni 2021 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 18. oktober 2021

I direktionen

Tue Askeland

LEDELSESBERETNING

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

Årets resultat vurderer ledelsen som værende acceptabelt. I årets resultat indgår andre driftsindtægter med kr. 2.197.314. Posten vedrører eftergivelse af bankgæld.

Selskabet har tabt hele sin egenkapital, og har en udækket underskudssaldo på kr. 56.929. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes.

Der er fra statutidspunktet 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 2020 – 30. juni 2021 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 revisorerets 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 18. oktober 2021

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 depotgebyrer, forsikring 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

		19/20
		<u>t. kr.</u>
Finansieringsindtægter	108.653	101
1 Andre driftsindtægter	2.997.314	827
Finansieringsudgifter	-4.973	-30
Administrationsomkostninger	-22.067	-24
RESULTAT FØR SKAT	3.078.927	874
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	<u>3.078.927</u>	<u>874</u>
der disponeres således:		
Overført til næste år	3.078.927	874
	<u>3.078.927</u>	<u>874</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

AKTIVER

<u>Note</u>		19/20 <u>t. kr.</u>
	Andre værdipapirer	1.621.720
		<u>1.865</u>
2	VÆRDIPAPIRER	<u>1.621.720</u>
	Øvrige tilgodehavender	22.095
		<u>22</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>22.095</u>
		<u>22</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.643.815</u></u>
		<u><u>1.887</u></u>

PASSIVER

	Anpartskapital	1.000.000	1.000
	Overført resultat	-1.056.929	-4.136
		<u>-56.929</u>	<u>-3.136</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>-56.929</u>	<u>-3.136</u>
	Bankgæld	1.688.744	5.011
	Skyldige omkostninger	12.000	12
		<u>1.700.744</u>	<u>5.023</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.700.744</u>	<u>5.023</u>
		<u>1.700.744</u>	<u>5.023</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.700.744</u>	<u>5.023</u>
		<u>1.643.815</u>	<u>1.887</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.643.815</u></u>	<u><u>1.887</u></u>
2	Sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Andre driftsindtægter

Hele beløbet vedrører eftergivelse af gæld til bank.

2 Sikkerhedsstillelser

Andre værdipapirer kr. 1.621.720 og øvrige tilgodehavender kr. 22.095 er stillet til sikkerhed for bankgæld.

OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST

Resultat før skat ifølge årsregnskab	3.078.927
Eftergivelse af gæld	<u>-2.997.314</u>
SKATTEPLIGTIG INDKOMST	<u>81.613</u>
 Underskud til fremførsel:	
Saldo primo	3.838.497
Anvendt i årets løb	-81.613
Eftergivelse af gæld	<u>-2.997.314</u>
Saldo pr. 30. juni 2021	<u>759.570</u>
Tab på ejendomme til fremførsel	
Saldo pr. 1. juli 2020	<u>681.666</u>

SPECIFIKATIONER

Finansieringsindtægter:

Renter pantebreve	98.507
Renteperiodisering primo	-22.095
Renteperiodisering ultimo	22.095
Morarenter og gebyrer	2.269
Realiserede kursavancer	7.877
	<hr/>
	108.653

Finansieringsomkostninger:

Den Jyske Sparekasse	30.344
	<hr/>
	30.344

Administrationsomkostninger:

Depotgebyrer m.v.	4.583
Revisor- og bogføringsassistance	9.500
Forsikring	7.984
	<hr/>
	22.067

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: 93.163.xxx.xxx

2021-10-21 07:45:59 UTC

NEM ID 

Peter Bastholm

Registreret revisor

På vegne af: Toldbodens Revision & Regnskab

Serienummer: CVR:12838840-RID:33196822

IP: 80.167.xxx.xxx

2021-10-21 08:05:15 UTC

NEM ID 

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>