



BERGEN PANTEBREVE ApS

C/O Tue Askeland

Kong Haralds Vej 2 4000 Roskilde

CVR-nr. 31 25 11 25

Årsrapport for perioden

1. juli 2023 – 30. juni 2024

**Godkendt på generalforsamlingen
den 26. november 2024**

**Tue Askeland
Dirigent**

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|-------------------------------------|------|
| Indholdsfortegnelse | 1 |
| Ledespåtegning 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 2023 – 30. juni 2024 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 26. november 2024

I direktionen

Tue Askeland

LEDELSESBERETNING

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

Årets resultat vurderer ledelsen som værende acceptabelt.

Selskabet har tabt hele sin egenkapital, og har en udækket underskudssaldo på kr. 6.355. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes. Der henvises til note 1.

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 2023 – 30. juni 2024 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 26. november 2024

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

| | | 22/23 |
|-----------------------------|----------------------|------------------|
| | | <u>t. kr.</u> |
| Finansieringsindtægter | 104.520 | 99 |
| Finansieringsudgifter | -48.427 | -76 |
| Administrationsomkostninger | -25.561 | -27 |
| RESULTAT FØR SKAT | 30.532 | -4 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | <u>30.532</u> | <u>-4</u> |
| der disponeres således: | | |
| Overført til næste år | <u>30.532</u> | <u>-4</u> |
| | <u>30.532</u> | <u>-4</u> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2024

AKTIVER

| <u>Note</u> | | 22/23 <u>t. kr.</u> |
|------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| Andre værdipapirer | 1.467.032 | 1.540 |
| VÆRDIPAPIRER | <u>1.467.032</u> | <u>1.540</u> |
| Øvrige tilgodehavender | 22.095 | 22 |
| TILGODEHAVENDER | <u>22.095</u> | <u>22</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>1.489.127</u></u> | <u><u>1.562</u></u> |

PASSIVER

| | | |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| Anpartskapital | 1.000.000 | 1.000 |
| Overført resultat | -1.006.355 | -1.037 |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>-6.355</u> | <u>-37</u> |
| Bankgæld | 1.485.482 | 1.589 |
| Skyldige omkostninger | 10.000 | 10 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | <u>1.495.482</u> | <u>1.599</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | <u>1.495.482</u> | <u>1.599</u> |
| PASSIVER I ALT | <u><u>1.489.127</u></u> | <u><u>1.562</u></u> |

2 Sikkerhedsstillelser

NOTER

1 Fortsat drift

Selskabet har fortsat en negativ egenkapital, og er derfor omfattet af gældende regulering om kapitaltab.

2 Sikkerhedsstillelser

Andre værdipapirer kr. 1.467.032 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: 194655f2-272b-47a2-9303-11bbc9212925

IP: 93.163.xxx.xxx

2024-11-28 11:50:05 UTC



Peter Bastholm

TOLDBODENS REVISION & REGNSKAB, REG.

REVISIONSANPARTSSELSKAB CVR: 12838840

Registreret revisor

På vegne af: Toldbodens Revision

Serienummer: 8d90dc41-b465-4b9f-a05c-50f38617d866

IP: 80.167.xxx.xxx

2024-11-28 11:52:56 UTC



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 tidsstempelt 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/validator**