

ABN PANTEBREVE ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/10/2012

Anne-Helene Bagenkop Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ABN PANTEBREVE ApS
Christian Winthers Vej 16
1860 Frederiksberg C

CVR-nr: 30814754

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

ADDEA REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
H.C. Ørsteds Vej 50C
1879 Frederiksberg C

CVR-nr: 30072588

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for ABN PANTEBREVE ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 05/10/2012

Direktion

Anne-Helene Bagenkop Nielsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i ABN PANTEBREVE ApS

Vi har revideret årsregnskabet for ABN PANTEBREVE ApS for regnskabsåret 2011/2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter
Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, 05/10/2012

Brian F. Klogborg
Reg. Revisor
Addea ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

..Indledning

Årsrapporten for ABN PANTEBREVE ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

..Resultatopgørelse

..Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årests resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

...

Balance

....Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der indregnes under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, der forventes holdt til udløb, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger samt kurstab. I efterfølgende perioder måles lånene til nominel restgæld med reduktion af endnu ikke resultatførte låneomkostninger og kurstab.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Eksterne omkostninger		-13.960	-15.560
Bruttoresultat		-13.960	-15.560
Resultat af ordinær primær drift		-13.960	-15.560
Andre finansielle indtægter		172.158	274.268
Øvrige finansielle omkostninger		-208.173	-128.584
Ordinært resultat før skat		-49.975	130.124
Ekstraordinært resultat før skat		-49.975	130.124
Skat af årets resultat	1	12.375	-7.457
Årets resultat		-37.600	122.667
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-37.600	122.667
I alt		-37.600	122.667

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.438.883	1.870.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.438.883	1.870.100
Anlægsaktiver i alt		1.438.883	1.870.100
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.507.417	3.935.522
Tilgodehavende skat			361.614
Tilgodehavender i alt		4.507.417	4.297.136
Likvide beholdninger		1.217	11.253
Omsætningsaktiver i alt		4.508.634	4.308.389
AKTIVER I ALT		5.947.517	6.178.489

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-133.563	-95.963
Egenkapital i alt	3	-8.563	29.037
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.875	11.875
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.840.675	1.787.050
Skyldig selskabsskat		13.003	0
Anden gæld		4.090.527	4.350.527
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.956.080	6.149.452
Gældsforpligtelser i alt		5.956.080	6.149.452
PASSIVER I ALT		5.947.517	6.178.489

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	-12.375	32.625
Regulering vedrørende tidligere år	0	-25.268
	<u>-12.375</u>	<u>7.457</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Værdipapirer kr.
Kostpris primo	<u>2.269.736</u>
Tilgang	0
Afgang	-276.669
Kostpris ultimo	<u>1.993.067</u>
Værdiregulering primo	-389.636
Andel i årets resultat jf. note	-154.548
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	<u>-554.184</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.438.883</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-95.963	29.037
Årets resultat	0	-37.600	-37.600
Egenkapital ultimo	125.000	-133.563	-8.563

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed og dermed tilknyttet virksomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kontraktlige leasing-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. nov 2012.