

P/S Nordbassinet
CVR-nr. 35382798

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling den *7. marts 2014*

Dirigent

Navn:

Henrik Hoffmann

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	7
Balance pr. 31.12.2013	8
Egenkapitalopgørelse for 2013	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

P/S Nordbassinet
Dalgasgade 25, 6.
7400 Herning

CVR-nr.: 35382798

Hjemsted: Herning

Regnskabsår: 21.06.2013 - 31.12.2013

Bestyrelse

John René Frederiksen, formand

Peter Olsson

Bo Boulund Knudsen

Direktion

Henrik Hoffmann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Arosgaarden, Åboulevarden 31

8100 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21.06.2013 - 31.12.2013 for P/S Nordbassinet.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 21.06.2013 - 31.12.2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 07.03.2014

Direktion



Henrik Hoffmann

Bestyrelse



John René Frederiksen
formand



Peter Olsson



Bo Boulund Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i P/S Nordbassinet

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for P/S Nordbassinet for regnskabsåret 21.06.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21.06.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 07.03.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Jesper Meto
statsautoriseret revisor


Jacob Nørmark
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at bygge og opføre en bolig- og erhvervsjendom i Aarhusgadekvarteret med henblik på salg, samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et forventet underskud på 64 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder komplementarvederlag.

Skat

Aktuel skat og udskudt skat indregnes ikke i årsrapporten, da partnerselskabet ikke er et selvstændigt skatteobjekt.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver under udførelse omfatter opførelse af bygninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen,
hvis de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige
værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af ned-
skrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>
Bruttotab		(31.807)
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(31.726)</u>
Årets resultat		<u>(63.533)</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(63.533)</u>
		<u>(63.533)</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>
Materielle anlægsaktiver under udførelse		79.463.542
Materielle anlægsaktiver	2	<u>79.463.542</u>
 Anlægsaktiver		 <u>79.463.542</u>
 Andre tilgodehavender		 19.699.231
Tilgodehavender		<u>19.699.231</u>
 Likvide beholdninger		 <u>10.947.155</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>30.646.386</u>
 Aktiver		 <u>110.109.928</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		60.000.000
Overført overskud eller underskud		<u>(63.533)</u>
Egenkapital		<u>59.936.467</u>
Ansvarlig lånekapital	3	<u>50.126.735</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>50.126.735</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		31.726
Anden gæld		<u>15.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>46.726</u>
Gældsforpligtelser		<u>50.173.461</u>
Passiver		<u>110.109.928</u>
Eventualforpligtelser	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Ejerforhold	7	

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	0	500.000
Kapitalforhøjelse	59.500.000	0	59.500.000
Årets resultat	0	(63.533)	(63.533)
Egenkapital ultimo	60.000.000	(63.533)	59.936.467

Noter

	2013 kr.
1. Andre finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	31.726
	<u>31.726</u>
	Materielle anlægsaktiver under udførelse kr.
2. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	79.463.542
Kostpris ultimo	<u>79.463.542</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>79.463.542</u>
Indregnede renter	<u>126.000</u>
3. Ansvarlig lånekapital	
Ansvarlig lånekapital er ydet med af KPC København A/S og AP Livsforsikringsaktieselskab. Den ansvarlige lånekapital afdrages i takt med salg af selskabets grunde og bygninger og forrentes med en fast årlig rente på 2,5%	
	Restgæld efter 5 år 2013 kr.
4. Langfristede gældsforpligtelser	
Ansvarlig lånekapital	50.126.735
	<u>50.126.735</u>
5. Eventualforpligtelser	
Ingen.	
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Ingen.	

Noter

7. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

AP Ejendomme ApS, København

KPC København A/S, Herning