

EJENDOMSSELSKABET MARIENDALS MØLLEPARTNERSELSKAB

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/12/2014

Jørgen E. Paulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	EJENDOMSSELSKABET MARIENDALS MØLLEPARTNERSELSKAB Hobrovej 317 9200 Aalborg SV Telefonnummer: 98113333 Fax: 98113434 e-mailadresse: jep@ric.dk CVR-nr: 33041829 Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Nørresundby Bank

Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013/14 for selskabet Ejendomsselskabet Mariendals Mølle Partnerselskab .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013/14.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aa, den 27/12/2014

Direktion

Jørgen Eluf Paulsen

Bestyrelse

Jørgen Eluf Paulsen

Erling Sørensen

Hans Henrik Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer at betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Mariendals Mølle Partnerselskab for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter ejendommens drift.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Der er ikke beregnet skat eller udskudt skat af årets resultat, idet partnerselskabet er skattetransparent, hvorfor skat beregnes og opkræves hos de respektive deltagere i partnerselskabet.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og igangværende projekter.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag for afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		-29.344	-23.972
Resultat af ordinær primær drift		-29.344	-23.972
Øvrige finansielle omkostninger		-311	-166.900
Ordinært resultat før skat		-29.655	-190.872
Ekstraordinært resultat før skat		-29.655	-190.872
Årets resultat		-29.655	-190.872
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-29.655	-190.872
I alt		-29.655	-190.872

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Grunde og bygninger		2.709.556	2.709.556
Materielle anlægsaktiver i alt		2.709.556	2.709.556
Anlægsaktiver i alt		2.709.556	2.709.556
Aktiver i alt		2.709.556	2.709.556

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-525.346	-495.690
Egenkapital i alt		-25.346	4.310
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.718.633	2.705.246
Anden gæld		16.269	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.734.902	2.705.246
Gældsforpligtelser i alt		2.734.902	2.705.246
Passiver i alt		2.709.556	2.709.556

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet beskæftiger sig med køb, salg og projektudvikling af fastejendom

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev t. kr. 5.000 med pant i ejendom med en bogført værdi på t.kr. 0.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Statsaut. revisor Hans Henrik Hansen, Aalborg
Revicor Registreret Revisionsanpartsselskab, Aalborg