

EJENDOMSSELSKABET MARIENDALS MØLLE PARTNERSELSKAB

Hobrovej 317
9200 Aalborg SV

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/12/2015

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 MØLLE PARTNERSELSKAB Hobrovej 317 9200 Aalborg SV Telefonnummer: 98113333 e-mailadresse: jep@ric.dk CVR-nr: 33041829 Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015
Bankforbindelse	Nørresundby Bank

Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014/15 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014/15.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 30/12/2015

Direktion

Jørgen Eluf Paulsen

Bestyrelse

Hans Henrik Hansen

Erling Sørensen

Jørgen Eluf Paulsen

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Mariendals Mølle Partnerselskab for 2014/15 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 finansiel 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 salgpris med fradrag af salgskomkostninger 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 nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		-27.138	-29.344
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.209.556	0
Resultat af ordinær primær drift		-1.236.694	-29.344
Øvrige finansielle omkostninger		0	-311
Ordinært resultat før skat		-1.236.694	-29.655
Årets resultat		-1.236.694	-29.655
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.236.694	-29.655
I alt		-1.236.694	-29.655

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Grunde og bygninger		1.500.000	2.709.556
Materielle anlægsaktiver i alt	1	1.500.000	2.709.556
Anlægsaktiver i alt		1.500.000	2.709.556
Aktiver i alt		1.500.000	2.709.556

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-1.762.040	-525.346
Egenkapital i alt	2	-1.262.040	-25.346
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.718.633	2.718.633
Anden gæld		43.407	16.269
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.762.040	2.734.902
Gældsforpligtelser i alt		2.762.040	2.734.902
Passiver i alt		1.500.000	2.709.556

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>2.709.556</u>
Kostpris ultimo	<u>2.709.556</u>
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	<u>-1.209.556</u>
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-1.209.556</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.500.000</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	-525.346	-25.346
Årets resultat	0	-1.236.694	-1.236.694
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>-1.762.040</u>	<u>-1.262.040</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet beskæftiger sig med køb, salg og projektudvikling af fastejendom

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen. Selskabets fortsatte drift er betinget af tilførelse af kapital samt en fremadrettet positiv indtjening.

5. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der er konstateret usikkerhed ved indregning af selskabets ejendom. Ejendommen er nedskrevet til forventet genindvindingsværdi.

6. 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.

7. 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