

ERHVERVS- OG SELSKABSSTYRELSEN

ERHVERVSMINISTERIET

Den 18. juli 1995

J.nr.: 95-63.582

Sagsbeh.: hm

Gennemvalgsnr.: 33913003

Lokal nr.: 313 (10-15)



RevisorLinien Danmark
att. Finn Bentzen
Håndværkervænget 9
3400 Hillerød

KOPI

Vedr.: MARTINUS ÅNDSVIDENSKABELIGE INDUSTRI

Erhvervs- og Selskabsstyrelsen har for ERF 197454 modtaget årsregnskab for perioden 1994, der returneres.

Årsregnskabet bedes forsynet med underskrift af alle medlemmer af bestyrelsen.

Underskrifterne må gentages med maskinskrift.

Årsregnskabet anses først for modtaget, når det igen er sendt til Erhvervs- og Selskabsstyrelsen i berigtiget stand.

Regnskabet forventes indsendt i behørig stand inden 4 uger.

Med venlig hilsen

Hella Møller

Erhvervs- og Selskabsstyrelsen
Kampmangsgade 1
1780 København V



~~ERHVERVS-OG
SELSKABSSTYRELSEN~~

~~3 JUNI 1995~~

JMK

Vedlagt fremsendes vedr.: Martinus Åndsvidenskabelige Institut Hillerød, den 30 / 6 19 95
Reg. 197.454

- EDB-matr. pr.
- regnskab pr.
- revisionsprotokol med
- honorarnota
- selvangivelse
- bilag
- ifølge aftale eller anmodning
- til Deres orientering
- til underskrift
- Deres bemærkninger udbedes
- bedes tilbagesendt
- til videre ekspedition
- ring venligst herom

ERF antat
genparter

Godkendt og vedtaget på selskabets gene-
ralforsamling.

Med venlig hilsen


Finn Bentzen

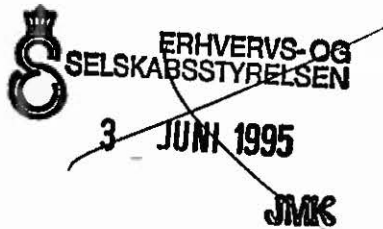


ERHVERVS-OG
SELSKABSSTYRELSEN

3 JULI 1995

JMK

**Erhvervs- og
Selskabsstyrelsen**



Reg.nr. 197.454

MARTINUS ÅNDSVIDENSKABELIGE INSTITUT

MARIENDALSVEJ 94 - 96

2000 FREDERIKSBERG

REGNSKAB FOR 1994



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Revisionspåtegning	2
Årsberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4-5
Resultatopgørelse for året 1994	6
Balance pr. 31/12 1994	7-8
Noter	9-11

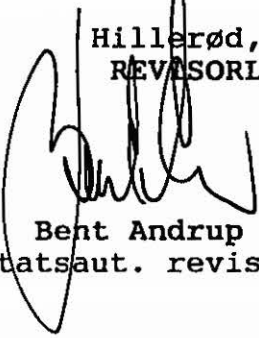
REVISIONSPÅTEGNING

Vi har revideret årsregnskabet for 1994.

Revisionen er udført i overensstemmelse med almindeligt anerkendte revisionsprincipper og har omfattet de revisionshandlinger, som vi har anset for nødvendige.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse og giver efter vor opfattelse et retsvisende billede af instituttets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling samt resultat.

Hillerød, den 29. juni 1995
REVISORLINIEN DANMARK A/S



Bent Andrup
Statsaut. revisor



Finn Bentzen
Skatterevisor F.S.D.

ÅRSBERETNING

Martinus Åndsvidenskabelige Institut har i året udøvet den virksomhed, der er foreskrevet i Instituttets love.

Rådet for instituttet indstiller, at årets resultat på kr. 950.232 overføres til næste år. Den regnskabsmæssige egenkapital udgør herefter kr. 21.173.828.

Egenkapitalen opgjort til handelsværdi udgør kr. 22.044.292.

Instituttet udøver ingen forsknings- eller udviklingsaktiviteter.

Rådet er ikke bekendt med, at der er indtruffet begivenheder, der påvirker vurderingen af dette regnskabs resultat og økonomiske stilling, siden årsafslutningen.

RÅDET FOR MARTINUS ÅNDSVIDENSKABELIGE INSTITUT:

.....

.....

.....

Godkendt og vedtaget på instituttets
generalforsamling, den / 1995

DIRIGENT:

.....

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT:

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 1993. Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med fondsloven og fondens vedtægter.

RESULTATOPGØRELSEN:

Der foretages periodisering af alle væsentlige indtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 38% vedrørende skattemæssige henlæggelser samt forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede levetid. De væsentligste aktivers levetid fastsættes individuelt, mens øvrige aktiver opdeles i grupper, og afskrives over følgende perioder.

Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 8.400 pr. enhed samt aktiver med levetid under 3 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Værdipapirer:

Værdipapirer optages til anskaffelsespris eller kursværdi pr. 1/6 1984.

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Varebeholdninger:

Handelsvarer samt rå- og hjælpematerialer værdiansættes til anskaffelsespris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Egenproducerede varer samt varer under fremstilling værdiansættes til værdien af direkte medgåede materialer, løn og produktionsomkostninger. Der er ikke indregnet indirekte produktionsomkostninger.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold. På samtlige lagre foretages nedskrivning for ukurante og langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorer og hensættelser til tab finder sted, hvor dette vurderes at være påkrævet.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1994

<u>Noter</u>		1993 <u>i t.kr.</u>
	Nettoomsætning incl. bidrag	2.600.504
	Produktionsomkostninger	- 430.728
	BRUTTORESULTAT	2.169.776
	Personaleomkostninger	894.743
	Lokaleomkostninger	1.009.001
	Distributionsomkostninger	66.641
	Administrationsomkostninger	381.608
	KAPACITETSOMKOSTNINGER	2.351.993
	RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	- 182.217
	Afskrivninger	- 168.260
	RESULTAT FØR RENTER	- 350.477
7	Renteindtægter	1.571.654
8	Renteudgifter	- 33.515
	RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER	1.187.662
	Avance solgt grund	24.600
	RESULTAT FØR SKAT	1.212.262
	Regulering moms og energiavgifter 1992	0
6	Fondsskat	- 197.422
	Regulering, eventuelsskat	- 54.133
	Regulering, skat tidligere år	- 10.475
	ÅRETS RESULTAT	kr. 950.232

BALANCE PR. 31/12 1994

<u>Noter</u>		1993 <u>i t.kr.</u>
	<u>AKTIVER:</u>	
	<u>ANLÆGSAKTIVER:</u>	
	Materielle anlægsaktiver: -----	
2	Grunde og bygninger	10.477.242 8.767
2	Driftsmateriel og inventar	444.742 342
	Finansielle anlægsaktiver: -----	
3	Værdipapirer	<u>8.594.864</u> <u>9.140</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>19.516.848</u> <u>18.249</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>	
	Varebeholdninger: -----	
1	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	437.475 285
	Tilgodehavender: -----	
	Diverse tilgodehavender	86.146 31
	Periodiserede renter	243.041 310
	Likvide beholdninger	<u>1.651.852</u> <u>1.822</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.418.514</u> <u>2.448</u>
	AKTIVER I ALT	kr. 21.935.362 20.697 =====

BALANCE PR. 31/12 1994

<u>Noter</u>		1993 <u>i t.kr.</u>
	<u>EGENKAPITAL OG GÆLD:</u>	
	<u>EGENKAPITAL:</u>	
	Grundkapital	2.000.000 1.000
	Overført overskud	19.071.828 18.122
	Opskrivningshenlæggelser	<u>102.000 102</u>
4	EGENKAPITAL I ALT	21.173.828 19.224 -----
	UDSKUDT SKAT	96.243 42 -----
	<u>GÆLD (KORTFRISTET- OG LANGFRISTET):</u>	
5	Prioritetsgæld	258.722 341
	Anden gæld under 1 år	209.147 819
6	Skat	<u>197.422 271</u>
	GÆLD I ALT	665.291 1.431 -----
	GÆLD OG EGENKAPITAL I ALT	kr. 21.935.362 20.697 =====

NOTERNote 1: Varelager:

Af det samlede varelager på kr. 437.475 henligger kr. 306.205 på boglager hos Borgens Forlag.

Note 2: Anlægsaktiver:

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Drifts- materiel</u>
Akkumulerede anskaffelser primo	8.766.949	685.494
Årets tilgang	1.730.293	270.554
Årets afgang	- 20.000	0
Akkumulerede anskaffelser ultimo	10.477.242	956.048
Opskrivninger primo	0	102.000
Årets opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	0	102.000
Akkumulerede afskrivninger primo		445.046
Årets afskrivninger	0	168.260
Akkumulerede afskrivninger, ultimo	0	613.306
Bogført værdi ultimo	10.477.242	444.742
Kontantværdien af ejendommene udgør	9.840.300	

Note 3: Værdipapirbeholdninger:

Værdien af obligationsbeholdningen til statusdagens kurs er kr. 9.465.328, hvilket er en merværdi i forhold til balancen på kr. 870.464.

Note 4: Egenkapital:

Bevægelserne på institutets egenkapital kan specificeres som følger:

	<u>Grund- kapital</u>	<u>Opskriv- ninger</u>	<u>Overført overskud</u>	<u>Ialt</u>
Primo	1.000.000	102.000	18.121.596	19.223.596
Tilgang	1.000.000			1.000.000
Årets resultat			950.232	950.232
Ultimo	2.000.000	102.000	19.071.828	21.173.828
	=====	=====	=====	=====

Note 5: Prioritetsgæld:

Af den samlede prioritetsgæld på kr. 258.722 pr. 31/12 1994 forfalder kr. 85.003 til betaling efter mere end 5 års forløb.

Note 6: Skat

Der er hensat kr. 197.422 til betaling af skat.

Note 7: Renteindtægter:

Banker og giro	29.809
Obligationer	924.784
Periodiserede renter, obligationer	- 66.541
Pantebreve	173
Kursavance, pantebrev	606
Kursregulering obligationer	<u>682.823</u>
	kr. 1.571.654
	=====

Note 8: Renteudgifter:

Banker m.v.	8.007
Ejendommen, Mariendalsvej	25.304
Ejendommen, Martinus Center, Klint	<u>204</u>
	kr. 33.515
	=====

Note 9:

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i 1994 udgjort 5.

Det samlede beløb til lønninger, honorar og vederlag udgør:

Bestyrelse/råd	0
Andre ansatte	<u>850.672</u>
	kr. 850.672
	=====