

---

# ***A/S Øster Palæ***


c/o Kromann Reumert, Sundkrogsgade 5, 2100  
København Ø

## **Årsrapport for 2015**

---

CVR-nr. 15 26 06 10

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 4./5. 2016

  
Mette Porskær Winther  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for A/S Øster Palæ.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

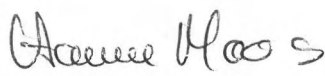
København, den 4. maj 2016


### Direktion

Mette Porskær Winther

### Bestyrelse

  
Steen Königsfeldt  
formand

  
Hanne Moos

  
Mette Porskær Winther

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i A/S Øster Palæ

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Øster Palæ for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Vi gør opmærksom på, at selskabet i strid med selskabslovens § 210 stk. 1. har ydet lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Lånet er indfriet efter regnskabsårets udløb.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 4. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Thomas Wraae Holm

statsautoriseret revisor



Helle Rugaard

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

A/S Øster Palæ  
c/o Kromann Reumert  
Sundkrogsgade 5  
2100 København Ø

CVR-nr.: 15 26 06 10

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: København

### Bestyrelse

Steen Kønigsfeldt, formand  
Hanne Moos  
Mette Porskær Winther

### Direktion

Mette Porskær Winther

### Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup



## **Beretning**

Årsrapporten for A/S Øster Palæ for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Hovedaktivitet**

Selskabets virksomhed består primært i anbringelse af midler i værdipapirer. Selskabet har indgået aftale med Danske Capital om forvaltning af værdipapirerne.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 185.289, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 13.206.789.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Administrationsomkostninger		-109.641	-103.390
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-109.641</b>	<b>-103.390</b>
Andre finansielle indtægter	1	528.329	598.368
Andre finansielle omkostninger	2	-233.399	-8.997
<b>Resultat før skat</b>		<b>185.289</b>	<b>485.981</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>185.289</b>	<b>485.981</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.229	231.284
Overført resultat	84.060	254.697
	<b>185.289</b>	<b>485.981</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3	63.798	0
Andre tilgodehavender		42.786	11.238
<b>Tilgodehavender</b>		<b>106.584</b>	<b>11.238</b>
<b>Værdipapirer</b>	4	<b>13.090.554</b>	<b>13.604.636</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>83.651</b>	<b>66.792</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>13.280.789</b>	<b>13.682.666</b>
<b>Aktiver</b>		<b>13.280.789</b>	<b>13.682.666</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		3.000.000	3.000.000
Overført resultat		10.105.560	10.021.499
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.229	231.284
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>13.206.789</b>	<b>13.252.783</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.000	46.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	359.633
Anden gæld		24.000	24.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>74.000</b>	<b>429.883</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>74.000</b>	<b>429.883</b>
<b>Passiver</b>		<b>13.280.789</b>	<b>13.682.666</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

## Noter til årsrapporten

	2015 DKK	2014 DKK
<b>1 Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	2.845	0
Andre finansielle indtægter	525.484	598.368
	<b>528.329</b>	<b>598.368</b>

### 2 Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	2.880	8.939
Andre finansielle omkostninger	230.519	58
	<b>233.399</b>	<b>8.997</b>

### 3 Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder

	DKK	DKK
Tilgodehavende hos Carl August og Jenny Andersens Fond	63.798	0

Selskabet har i året ydet lån stort DKK 63.798 til Carl August og Jenny Andersens Fond. Lånet er renteberegnet efter gældende regler, og renten udgør DKK 2.845.

### 4 Værdipapirer

	2015 DKK	2014 DKK
Investeringsforeninger	13.090.554	13.604.636
	<b>13.090.554</b>	<b>13.604.636</b>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	3.000.000	10.021.500	231.284	13.252.784
Betalt ordinært udbytte	0	0	-231.284	-231.284
Årets resultat	0	84.060	101.229	185.289
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>3.000.000</b>	<b>10.105.560</b>	<b>101.229</b>	<b>13.206.789</b>

# Noter til årsrapporten

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for A/S Øster Palæ for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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.

## Resultatopgørelsen

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til administration, juridisk assistance, regnskabsassistance og anden assistance.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og- omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og- tab vedrørende værdipapirer.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

# Regnskabspraksis

## Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede investeringsforeninger, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

## Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skatteaktiv der ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække indregnet ikke som et skatteaktiv.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

## Finansielle gældsforpligtelser

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