

# **PALIKA A/S**

Edvard Thomsens Vej 23, 7 th  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**16/05/2016**

---

**Palle Larsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PALIKA A/S  
Edvard Thomsens Vej 23, 7 th  
2300 København S

Telefonnummer: 20207786  
e-mailadresse: palle.larsen@palika.dk

CVR-nr: 18996308  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Nykredit Bank

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabet 1. januar 2015 – 31. december 2015 for Palika A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16/05/2016

## Direktion

Palle Larsen  
Direktør

## Bestyrelse

Palle Larsen  
Direktør

Ken Friis Larsen  
Bestyrelsesmedlem

Lis Birthe Larsen  
Bestyrelsesformand

Lau Bak Larsen  
Bestyrelsesmedlem

Ida Wolffbrandt  
Bestyrelsesmedlem

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har fravalgt revision for dette årsregnskab og har også fravalgt revision for kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Udlejning af boliger.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er solgt en bolig i 2015 og købt en bolig i 2015.  
Salget af en bolig har givet et positivt resultat.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen specielle begivenheder efter regnskabets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta om regnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelse under finansielle poster.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Lejeindtægter indgår efter periodiseringsprincippet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration , m.v.

### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabsloven § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstid og scrapværdierne: Ejerlejligheder brugstid 50 år scapværdi 0.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelse med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter ejerlejligheder. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>936.771</b>	<b>185.811</b>
Personaleomkostninger .....		-68.667	-68.670
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	168.204	-126.925
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.036.308</b>	<b>-9.784</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	2	43.114	
Andre finansielle indtægter .....		99	596
Øvrige finansielle omkostninger .....		-47.400	-36.491
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.032.121</b>	<b>-45.679</b>
Skat af årets resultat .....	3	-203.062	-19.734
<b>Årets resultat</b> .....		<b>829.059</b>	<b>-65.413</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		100.000	100.000
Overført resultat .....		729.059	-165.413
<b>I alt</b> .....		<b>829.059</b>	<b>-65.413</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		3.929.506	5.892.742
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>3.929.506</b>	<b>5.892.742</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.929.506</b>	<b>5.892.742</b>
Tilgodehavende skat .....		960	-1.889
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>960</b>	<b>-1.889</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.532.700	
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>1.532.700</b>	
Likvide beholdninger .....		370.462	245.443
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.904.122</b>	<b>243.554</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.833.628</b>	<b>6.136.296</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.625.000	1.625.000
Overført resultat .....		2.639.236	1.910.177
Forslag til udbytte .....		100.000	100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.364.236</b>	<b>3.635.177</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.356.000	1.356.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.356.000</b>	<b>1.356.000</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	5	113.392	1.145.119
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>113.392</b>	<b>1.145.119</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.469.392</b>	<b>2.501.119</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.833.628</b>	<b>6.136.296</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	168.204	-126.925
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>168.204</u>	<u>-126.925</u>

## 2. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Transaktion	Dato	Papirnavn	Antal	Kurs	Værdi	Avance/tab
Køb	14.10.2015	Nykredit Invest Balance Moderat	7.800	190,9724740	1.489.585,30	
Ultimo	31.12.2015	Nykredit Invest Balance Moderat	7.800	196,5000000	1.532.700,00	<b>43.114,70</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Beregnet selskabsskat, ekskl. finansieringstillæg	203.041	19.914
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	21	-180
	<u>203.062</u>	<u>19.219</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Ejerlejligheder kr.
Kostpris primo	0	0	6.346.250
Tilgang	0	0	690.260
Afgang	0	0	-2.821.700
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.214.810</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0	-453.508
Årets afskrivning	0	0	-71.641
Tilbageførsel ved afgang	0	0	239.845
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-285.304</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.929.506</b>

#### 5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Selskabet har indfriet et lån hos hovedaktionæren på t.kr. 1.000 i forbindelse med salg af ejerlejlighed, som blev overtaget 15. januar 2013. Låneaftalen er fastsat på markedsmæssige vilkår.

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.356 stillet sikkerhed i ejendomme med bogført værdi til t.kt. 1.535. Der er herudover ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.