

# **PALIKA A/S**

Edvard Thomsens Vej 23, 7 th  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**13/05/2018**

---

**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: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse**

Nykredit Bank

DK Danmark

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabet 1. januar 2017 – 31. december 2017 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 2017 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13/05/2018

## Direktion

Palle Larsen  
Direktør

## Bestyrelse

Palle Larsen  
Direktør

Ken Friis Larsen  
Bestyrelsesmedlem

Lis Birthe Larsen  
Bestyrelsesmedlem

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

En lejlighed er solgt i regnskabsåret. Der har været en svag stigning i lejen for de lejligheder som udlejes.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ingen specielle begivenheder efter regnskabs 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 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>798.603</b>	<b>251.294</b>
Personaleomkostninger .....		-71.763	-68.742
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	95.439	-84.296
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>822.279</b>	<b>98.256</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	2	125.243	70.200
Andre finansielle indtægter .....		0	221
Øvrige finansielle omkostninger .....		-20.605	-28.636
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>926.917</b>	<b>140.041</b>
Skat af årets resultat .....	3	-183.039	-49.287
<b>Årets resultat</b> .....		<b>743.878</b>	<b>90.754</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	100.000
Overført resultat .....		743.878	-9.246
<b>I alt</b> .....		<b>743.878</b>	<b>90.754</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger .....		2.128.199	3.845.210
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>2.128.199</b>	<b>3.845.210</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.128.199</b>	<b>3.845.210</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.304.506	1.602.900
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>2.304.506</b>	<b>1.602.900</b>
Likvide beholdninger .....		1.963.887	368.855
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.268.393</b>	<b>1.971.755</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.396.592</b>	<b>5.816.965</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.625.000	1.625.000
Overført resultat .....		3.373.869	2.629.991
Forslag til udbytte .....			100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.998.869</b>	<b>4.354.991</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 .....		41.723	105.974
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>41.723</b>	<b>105.974</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.397.723</b>	<b>1.461.974</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.396.592</b>	<b>5.816.965</b>

# Noter

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

	2017 kr.	2016 kr.
Bygninger	-48.047	-84.296
Bygninger genvundne afskrivninger	143.486	
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>95.439</u>	<u>-84.296</u>

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

Transaktion	Dato	Papirnavn	Antal	Kurs	Værdi	Avance/tab
Ultimo	31.12.2016	Nykredit Invest Balance Moderat	7.800	205,5000000	1.602.900,00	
Ultimo	31.12.2017	Nykredit Invest Balance Moderat	7.800	222,00912	1.731.671,14	<b>128.771,14</b>
Køb	2017	Aktier			578.431,34	
Ultimo	31.12.2017	Aktier			572.835,23	<b>-5.596,11</b>
Ultimo	31.12.2017	Aktier Udbytte				<b>2.068,50</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Beregnet selskabsskat, ekskl. finansieringstillæg	183.046	49.287
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-7
	<u>49.287</u>	<u>49.280</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Ejerlejligheder kr.
Kostpris primo	0	0	4.214.810
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	-1.812.450
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.402.360</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	-369.600
Årets afskrivning	0	0	-48.047
Tilbageførsel ved afgang	0	0	143.486
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-274.161</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.128.199</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.356 stillet sikkerhed i ejendomme med bogført værdi til t.kt. 1.467. Der er herudover ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2017.