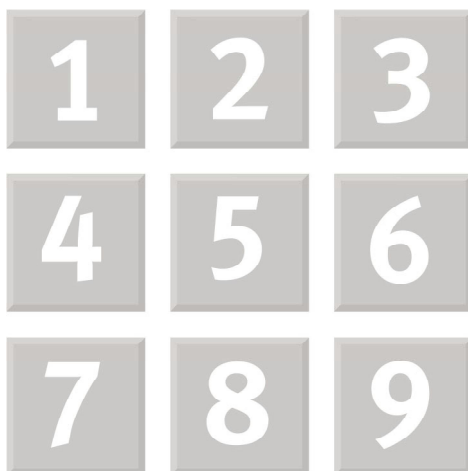


Elika A/S

Mølledammen 12
3550 Slangerup

CVR-nr. 21 73 79 33



Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 9. maj 2018

Helle Kaels
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Elika A/S
Mølledammen 12
3550 Slangerup

CVR-nr.: 21 73 79 33

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
Stiftet: 9. juni 1999

Hjemsted: Frederikssund

Bestyrelse

Lissie Kaels, formand
Eyvind Kaels
Janne Kaels

Direktion

Eyvind Kaels, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Elika A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 20. marts 2018

Direktion

Eyvind Kaels
direktør

Bestyrelse

Lissie Kaels
formand

Eyvind Kaels

Janne Kaels

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejeren i Elika A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for Elika A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores review af regnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vi har derudover overvejet, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hillerød, den 20. marts 2018

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Martin Dueholm
Registreret revisor
MNE-nr. mne34524

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af egne ejendomme, investering i værdipapirer samt anden investeringsvirksomhed beslægtet hermed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Elika A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ændring i klassifikation:

Klassificering af skyldig selskabsskat er ændret således, at posten fremover fremgår under Anden gæld. Sammenligningstal er ændret i overensstemmelse hermed for at give et mere retvisende billede.

Ændringen har ikke haft påvirkning på årets resultat eller egenkapital.

Herudover er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 samt gæld.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

		Restværdi	
Bygninger	25	år	43 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10	år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		297.380	266.574
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-102.176	-60.576
Resultat før finansielle poster		195.204	205.998
Finansielle indtægter	1	120.174	16.046
Finansielle omkostninger	2	-7.004	-151.073
Resultat før skat		308.374	70.971
Skat af årets resultat	3	-68.536	-15.557
Årets resultat		<u>239.838</u>	<u>55.414</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		405.000	405.000
Overført resultat		-165.162	-349.586
		<u>239.838</u>	<u>55.414</u>

Balance 31. december 2017

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.790.480	3.892.656
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	4	3.790.480	3.892.656
Anlægsaktiver i alt		3.790.480	3.892.656
Andre tilgodehavender		0	17.497
Periodeafgrænsningsposter		3.536	2.739
Tilgodehavender		3.536	20.236
Værdipapirer		1.808.556	518.662
Værdipapirer		1.808.556	518.662
Likvide beholdninger		2.532.922	3.879.982
Omsætningsaktiver i alt		4.345.014	4.418.880
Aktiver i alt		8.135.494	8.311.536

Balance 31. december 2017

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		1.019.203	1.078.528
Overført resultat		5.319.778	5.425.615
Foreslået udbytte for regnskabsåret		405.000	405.000
Egenkapital	5	7.243.981	7.409.143
Hensættelse til udskudt skat		818.474	840.000
Hensatte forpligtelser i alt		818.474	840.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.500
Anden gæld		58.039	46.893
Kortfristede gældsforpligtelser		73.039	62.393
Gældsforpligtelser i alt		73.039	62.393
Passiver i alt		8.135.494	8.311.536
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	29.002	16.046
Kursreguleringer	<u>91.172</u>	<u>0</u>
	<u>120.174</u>	<u>16.046</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.004</u>	<u>151.073</u>
	<u>7.004</u>	<u>151.073</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	90.063	28.033
Årets udskudte skat	-21.526	-12.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-1</u>	<u>-476</u>
	<u>68.536</u>	<u>15.557</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2017	2.652.914	163.080
Afgang i årets løb	0	-163.080
Kostpris 31. december 2017	<u>2.652.914</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	<u>1.901.485</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>1.901.485</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	661.743	163.080
Årets afskrivninger	102.176	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-163.080
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>763.919</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>3.790.480</u></u>	<u><u>0</u></u>
Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	<u>2.483.810</u>	<u>0</u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	1.078.528	5.425.615	405.000	7.409.143
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-405.000	-405.000
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-59.325	59.325	0	0
Årets resultat	0	0	-165.162	405.000	239.838
Egenkapital 31. december 2017	500.000	1.019.203	5.319.778	405.000	7.243.981

6 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Momsreguleringsforpligtelse kr. 41.232

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst et ejerpantebrev på kr. 2.200.000 i selskabets ejendom, til sikkerhed for mellemværende med BRF Kredit. Restgælden udgør pr. statusdagen kr. 0.
Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør kr. 3.790.480.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lissie Kaels (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-455467026453

IP: 2.106.239.133

2018-05-14 20:41:20Z

NEM ID 

Eyvind Søren Kaels (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-270911585865

IP: 2.106.239.133

2018-05-14 20:42:59Z

NEM ID 

Janne Kaels (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-267644452407

IP: 195.249.167.34

2018-05-17 07:35:27Z

NEM ID 

Martin Dueholm (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:13766876

IP: 195.215.238.238

2018-05-17 08:10:46Z

NEM ID 

Helle Kaels (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-634991757531

IP: 195.215.238.238

2018-05-17 08:15:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YUW3P-QDIA8-E8UST-4D2PJ-EEK7I-7AJEX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>