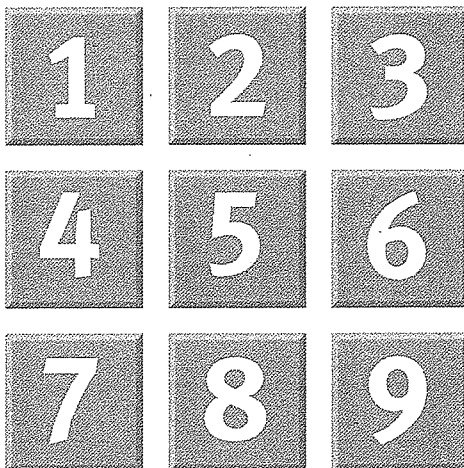


ERHVERVSSTYRELSEN

ELIKA A/S

Mølledammen 12
3550 Slangerup

CVR-nr. 21737933



Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21/5 2016

Helle Kæls
Dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors reviewerklæring	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ELIKA A/S
Mølledammen 12
3550 Slangerup

CVR-nr.
Stiftelsesdato
Regnskabsår

21737933
9. juni 1999
1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse

Lissie Kaels, Formand
Eyvind Kaels, Direktør
Janne Kaels

Direktion

Eyvind Kaels, Direktør

Revisor

Døssing & Partnere, Revisionsinteressentskab
Trollesminde Kontorpark
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød
CVR-nr.: 54879911

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 15. februar 2016

Direktion



Eyvind Kaels
Direktør

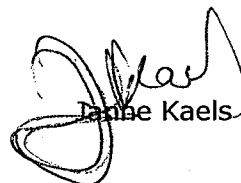
Bestyrelse



Lissie Kaels
Formand



Eyvind Kaels
Direktør



Janne Kaels

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i ELIKA A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for ELIKA A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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.

Konklusion

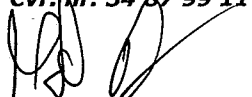
Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 15. februar 2016

DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer

Cvr. nr. 54 87 99 11



Martin Dueholm
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at beskæftige sig med udlejning af fast ejendom og handel af værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 646.155, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 8.627.351, og en egenkapital på kr. 7.741.728.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for ELIKA A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilføjelser for klasse C regnskaber.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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 vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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 almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		152.573	197.887
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-121.167	-120.000
Driftsresultat		31.406	77.887
Andre finansielle indtægter		774.163	179.496
Resultat før skat		805.569	257.383
Skat af årets resultat	2	-159.414	-86.807
Årets resultat		646.155	170.576
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		5.112.415	5.347.839
Årets resultat		646.155	170.576
Til disposition		5.758.570	5.518.415
Fordeling af resultat			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		388.000	406.000
Overført resultat		5.370.570	5.112.415
Fordelt		5.758.570	5.518.415

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	3.953.232	4.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>3.953.232</u>	<u>4.000.000</u>
Anlægsaktiver		<u>3.953.232</u>	<u>4.000.000</u>
Andre tilgodehavender		718	0
Periodeafgrænsningsposter		5.922	2.614
Tilgodehavender		<u>6.640</u>	<u>2.614</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		669.501	145.866
Værdipapirer og kapitalandele		<u>669.501</u>	<u>145.866</u>
Likvide beholdninger		<u>3.997.978</u>	<u>4.319.839</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.674.119</u>	<u>4.468.319</u>
Aktiver		<u>8.627.351</u>	<u>8.468.319</u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015	2014
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		1.483.158	1.483.158
Overført resultat		5.370.570	5.112.415
Udbytte for regnskabsåret		388.000	406.000
Egenkapital	5	<u>7.741.728</u>	<u>7.501.573</u>
Hensættelser til udskudt skat		852.000	878.000
Hensatte forpligtelser		<u>852.000</u>	<u>878.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	12.000
Selskabsskat		0	21.187
Anden gæld		21.123	55.559
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>33.623</u>	<u>88.746</u>
Gældsforpligtelser		<u>33.623</u>	<u>88.746</u>
Passiver		<u>8.627.351</u>	<u>8.468.319</u>
Ejerskab	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015	2014
1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	121.167	120.000
Af- og nedskrivninger i alt	121.167	120.000
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	185.419	113.425
Regulering af tidligere års skatter	-5	-18
Regulering af eventualskat	-26.000	-26.600
Årets skat i alt	159.414	86.807
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.578.515	2.578.515
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	74.399	0
Kostpris ultimo	2.652.914	2.578.515
Opskrivninger primo	1.901.485	2.421.485
Årets nedskrivninger	0	-520.000
Opskrivninger ultimo	1.901.485	1.901.485
Af- og nedskrivninger primo	-480.000	-360.000
Årets afskrivninger	-121.167	-120.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-601.167	-480.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.953.232	4.000.000
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	163.080	163.080
Kostpris ultimo	163.080	163.080
Af- og nedskrivninger primo	-163.080	-163.080
Af- og nedskrivninger ultimo	-163.080	-163.080
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

	2015	2014
5. Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Aktiekapital 50 aktier á kr. 1.000	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000
Opskrivningshenlæggelser		
Opskrivningshenlæggelser primo	1.483.158	1.888.758
Årets nedskrivning	0	-405.600
Opskrivningshenlæggelser i alt	1.483.158	1.483.158
Overført resultat		
Overført resultat primo	5.112.415	5.347.839
Årets resultat	646.155	170.576
Afsat udbytte	-388.000	-406.000
Overført resultat i alt	5.370.570	5.112.415
Udbytte for regnskabsåret		
Afsat udbytte	388.000	406.000
Udbytte for regnskabsåret i alt	388.000	406.000
Egenkapital ultimo	7.741.728	7.501.573

6. Ejerskab

Følgende aktionærer råder hver over mindst 5 % af aktiekapitalens stemmerettigheder eller ejer hver mindst 5 % og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 500.000:

Eyvind Kaels, Mølledammen 12, 3550 Slangerup.

7. Eventualforpligtelser

Momsreguleringsforpligtelse:

Ejendom kr. 41.232.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er tinglyst et ejerpantebrev på kr. 2.200.000 i selskabets ejendom til sikkerhed for mellemværende med BRF kredit. Restgælden udgør pr. statusdag kr. 0.
Den regnskabsmæssige værdi af ejendomme udgør kr. 3.953.232