

A/S PALLADIUM

Langebrogade 5
1411 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

18/05/2016

Ulla Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A/S PALLADIUM

Langebrogade 5

1411 København K

CVR-nr: 65354519

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

Statsautoriseret revisor

Jens Høgsberg Kristensen

Amaliegade 33, 1256 København K

DK Danmark

CVR-nr: 14668268

P-enhed: 1000781842

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for A/S Palladium for 2015.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten opfylder lovgivningens krav og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledespåtegningen er afgivet, den 18/05/2016

Direktion

Ulla Hansen

Bestyrelse

Ulla Hansen

Nina Crone

Lars Rahbek

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Påtegning på årsregnskabet

I vor egenskab af uafhængig statsautoriseret revisor, har vi revideret årsregnskabet for A/S Palladium for 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet er udarbejdet i henhold til begrebsrammen i årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

I overensstemmelse med lovgivningen om revision og almindeligt anerkendte revisionsprincipper, herunder revisionsstandarder i det omfang, dette må anses for foreskrevet i lovgivningen, har vi ansvaret for - og har tilrettelagt samt udført revisionen med henblik på - at erklære, hvorvidt årsregnskabet er uden væsentlige fejl eller mangler. Under revisionen har vi ud fra vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de heri indeholdte informationer.

Konklusion

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Det er vor konklusion, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen er afsluttet den, 18/05/2016

Jens Høgsberg Kristensen
Statsautoriseret revisor
CVR: 14668268

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsprincipperne er nærmere omtalt i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		771.574	2.586.341
Personaleomkostninger	1	-1.439.969	-3.741.320
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-68.000	17.000
Andre driftsomkostninger		-690.830	-612.315
Resultat af ordinær primær drift		-1.427.225	-1.750.294
Andre finansielle indtægter		5.203.337	9.011.258
Øvrige finansielle omkostninger		-6.032.073	0
Ordinært resultat før skat		-2.255.961	7.260.964
Skat af årets resultat	3	473.269	-1.758.978
Årets resultat		-1.782.692	5.501.986
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.782.692	5.501.986
I alt		-1.782.692	5.501.986

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		204.000	272.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	204.000	272.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		164.768.880	140.121.774
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	164.768.880	140.121.774
Anlægsaktiver i alt		164.972.880	140.393.774
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		831.792	1.662.645
Udskudte skatteaktiver		485.362	0
Tilgodehavende skat		1.370.000	0
Andre tilgodehavender		1.328.221	26.871.808
Tilgodehavender i alt	6	4.015.375	28.534.453
Likvide beholdninger		407.275	2.977.505
Omsætningsaktiver i alt		4.422.650	31.511.958
Aktiver i alt		169.395.530	171.905.732

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		168.154.075	169.936.767
Egenkapital i alt		169.154.075	170.936.767
Hensættelse til udskudt skat		0	5.572
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.572
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	12.889
Skyldig selskabsskat		0	400.629
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		241.455	549.875
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		241.455	963.393
Gældsforpligtelser i alt		241.455	963.393
Passiver i alt		169.395.530	171.905.732

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.000.000	169.936.767	170.936.767
Årets resultat	0	-1.782.692	-1.782.692
Egenkapital, ultimo	1.000.000	168.154.075	169.154.075

Registreret kapital udgør 1 aktie à kr 1.000.000.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	-1.332.481	-3.629.590
Pension	-100.000	-100.000
Udgifter til social sikring	-7.488	-11.730
Ialt	-1.439.969	-3.741.320

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Afskrivninger driftsmateriel og inventar	-68.000	-68.000
Gevinst ved salg af driftsmateriel og inventar	0	85.000
Ialt	-68.000	17.000

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Årets skat	0	-1.760.629
Regulering udskudt skat	490.934	-5.572
Regulering vedrørende tidligere år	-17.665	7.223
Ialt	473.269	-1.758.978

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Driftsmateriel og inventar		
Kostpris ved årets begyndelse	420.368	385.163
Tilgang i årets løb	0	340.000
Afgang i årets løb	0	-304.795
Kostpris ved årets slutning	420.368	420.368
Afskrivninger ved årets begyndelse	-148.368	-385.163
Årets afskrivning	-68.000	-68.000
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	304.795
Afskrivninger ved årets slutning	-216.368	-148.368
Regnskabsmæssig værdi ved årets slutning	204.000	272.000

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Værdipapirer		
Kostpris ved årets begyndelse	133.723.910	149.683.070
Tilgang i årets løb	90.484.797	34.161.799
Afgang i årets løb	-59.662.609	-50.120.959
Kostpris ved årets slutning	164.546.098	133.723.910
Værdiregulering ved årets begyndelse	6.052.866	3.892.582
Årets regulering	-6.222.755	2.160.284
Værdiregulering ved årets slutning	-169.889	6.052.866
Regnskabsmæssig værdi ved årets slutning	164.376.209	139.776.776
Andre kapitalandele		
Kostpris ved årets begyndelse	344.998	270.078
Tilgang i årets løb	47.673	74.920
Kostpris ved årets slutning	392.671	344.998
Regnskabsmæssig værdi ved årets slutning	392.671	344.998
Finansielle anlægsaktiver ialt	164.768.880	140.121.774

6. Tilgodehavender i alt

Af tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser forfalder tDKK 120 om mere end 1 år (forrige år: tDKK 241).

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er salg og udlejning af filminteresser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt om regnskabspraksis, indregning og måling

Indtægter og omkostninger periodeafgrænses som anført under de enkelte regnskabsposter.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, hvis det afviger herfra som beskrevet.

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Poster i fremmed valuta er i balancen omregnet efter statusdagens kurs.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Er den i regnskabsåret realiserede. Nettoomsætningens størrelse og fordeling på aktiviteter og geografiske markeder er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Omkostninger

Omfatter omkostninger, herunder lønninger, gager samt andre driftsomkostninger, der relaterer til årets bruttoresultat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og tab indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres skat af årets resultat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Endvidere indeholder resultatopgørelsen regulering af udskudt skat vedrørende skattemæssige merafskrivninger på materielle anlægsaktiver og skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, afskrives lineært over aktivernes forventede levetid, 5 år.

Aktiver med en anskaffelsværdi på under den skattemæssige grænse for småanskaffelser, udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer er værdiansat til børskursen ved årets slutning.

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er efter individuel vurdering optaget til de værdier, som de skønnes at ville indbringe, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives eventuelt til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat/udskudt skatteaktiv

Ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst foretager selskabet afskrivninger og hensættelser, der overstiger de regnskabsmæssige afskrivninger. Herved opstår der en forskel mellem de bogførte og skattemæssige værdier. I det omfang denne forskel forventes at komme til beskatning på et senere tidspunkt, er skatten heraf afsat som udskudt skat under hensættelser eller udskudt skatteaktiv under tilgodehavender. Udskudt skat/udskudt skatteaktiv vedrører materielle anlægsaktiver og skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud.

Gældsforpligtelser

Indregnes til den værdi, hvortil de kan indfries på balancetidspunktet.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse ud over 2 måneder overstiger ikke tDKK 185 (forrige år: tDKK 0) og pensionsforpligtelse overstiger ikke tDKK 100 (forrige år: tDKK 200).

9. Oplysning om ejerskab

Koncernforhold

Interessent

Selskabet er interessent i I/S Danske Filmproducenter.