



Tlf: 96 79 19 00
skagen@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Spliidsvej 25 A, Box 170
DK-9990 Skagen
CVR-nr. 20 22 26 70

SCHLICHT & SCHLICHT APS

ÅRSRAPPORT

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 26. maj 2014

Ole Ejsing

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	5-6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Schlicht & Schlicht ApS Niels Ottesens Vej 4B 9990 Skagen
	CVR-nr.: 10 40 97 80 Stiftet: 4. september 1986 Hjemsted: Frederikshavn Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ruth Anna Marga Schlicht
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Spliidsvej 25 A, Box 170 9990 Skagen
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Sct. Laurentii Vej 36 9990 Skagen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2013 for Schlicht & Schlicht ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skagen, den 26. maj 2014

Direktion

Ruth Anna Marga Schlicht

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Schlicht & Schlicht ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Schlicht & Schlicht ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skagen, den 26. maj 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ole Ejsing
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schlicht & Schlicht ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Virksomheden er momsfrataget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris og op-/nedskrives ultimo til seneste offentlige ejendomsværdi for året. Der afskrives ikke på grunden.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	50 år	3.436.400
Installationer.....	10 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre drifts-omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2013 kr.	2012 kr.
BRUTTOTAB		-35.163	4.860
Af- og nedskrivninger.....		-21.112	-840
DRIFTSRESULTAT		-56.275	4.020
Andre finansielle indtægter.....		17.957	62.822
Andre finansielle omkostninger.....		-14.796	-23.459
RESULTAT FØR SKAT		-53.114	43.383
Skat af årets resultat.....	1	6.185	-10.846
ÅRETS RESULTAT		-46.929	32.537
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-46.929	32.537
I ALT		-46.929	32.537

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2013 kr.	2012 kr.
Grunde og bygninger.....		4.429.728	4.450.000
Installationer.....		0	840
Materielle anlægsaktiver.....	2	4.429.728	4.450.840
Andre værdipapirer.....		129.747	260.633
Finansielle anlægsaktiver.....	3	129.747	260.633
ANLÆGSAKTIVER.....		4.559.475	4.711.473
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		49.236	102.052
Udskudte skatteaktiver.....		31.743	25.558
Tilgodehavender.....		80.979	127.610
Likvider.....		100.196	70.958
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		181.175	198.568
AKTIVER.....		4.740.650	4.910.041
PASSIVER			
Anpartskapital.....		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger.....		3.050.457	3.050.457
Overført overskud.....		-23.909	23.020
EGENKAPITAL.....	4	3.226.548	3.273.477
Gæld til selskabsejere og ledelse.....		1.503.102	1.621.939
Anden gæld.....		11.000	14.625
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.514.102	1.636.564
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.514.102	1.636.564
PASSIVER.....		4.740.650	4.910.041
Eventualposter mv.	5		
Ejerforhold	6		
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	7		

NOTER

	2013 kr.	2012 kr.	Note	
Skat af årets resultat			1	
Regulering af udskudt skat.....	-6.185	10.846		
	-6.185	10.846		
 Materielle anlægsaktiver			 2	
	Grunde og bygninger	Installationer		
Kostpris 1. januar 2013.....	1.515.285	8.400		
Kostpris 31. december 2013.....	1.515.285	8.400		
Opskrivninger 1. januar 2013.....	3.050.457	0		
Opskrivninger 31. december 2013.....	3.050.457	0		
Afskrivninger 1. januar 2013.....	115.742	7.560		
Årets afskrivninger	20.272	840		
Afskrivninger 31. december 2013.....	136.014	8.400		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013.....	4.429.728	0		
 Finansielle anlægsaktiver			 3	
		Andre værdipapirer		
Kostpris 1. januar 2013.....		286.286		
Afgang.....		-143.143		
Kostpris 31. december 2013.....		143.143		
Opskrivninger 1. januar 2013.....		-25.653		
Valutakursregulering til ultimokurs.....		12.257		
Opskrivninger 31. december 2013.....		-13.396		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013.....		129.747		
 Egenkapital			 4	
	Anpartskapital	Reserve for opskrivninger	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2013.....	200.000	3.050.457	23.020	3.273.477
Forslag til årets resultatdisponering.....			-46.929	-46.929
Egenkapital 31. december 2013.....	200.000	3.050.457	-23.909	3.226.548

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

NOTER

	Note
Eventualposter mv. Ingen.	5
Ejerforhold Følgende anpartshavere er noteret i selskabets særlige anpartshaverfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5% af stemmerne eller anpartskapitalen: Ruth Anna Marga Schlicht Hochestieg 23 D-Hamburg Micheline Colsman Isestrasse 1720144 D-Hamburg Annut Schlicht-Prodöhl Trilluper Weg 2422397 D-Hamburg	6
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold Selskabets formål er at drive kursusvirksomhed.	7