

Brdr. Schlie Holding A/S

CVR-nr. 19627403

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 31.05.2013.

Dirigent

Navn: Anders Hjulmand

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	10
Balance pr. 31.12.2012	11
Egenkapitalopgørelse for 2012	13
Pengestrømsopgørelse for 2012	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Brdr. Schlie Holding A/S
Søren Norbys Vej 27-29
9900 Frederikshavn

CVR-nr.: 19627403

Hjemsted: Hirtshals

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Anders Hjulmand, advokat
Jens Christian Schlie, direktør
Kaj Johan Schlie, direktør

Direktion

Jens Christian Schlie, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Brdr. Schlie Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 31.05.2013

Direktion

Jens Christian Schlie
direktør

Bestyrelse

Anders Hjulmand
advokat

Jens Christian Schlie
direktør

Kaj Johan Schlie
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Brdr. Schlie Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Brdr. Schlie Holding A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 for 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 31.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henning Kjeldsen
statsautoriseret revisor

Torben Toft Kristensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet består i at besidde kapitalandele og værdipapirer samt anden investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 2.136 t.kr. mod 2.239 t.kr. året før, som bestyrelsen finder tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer også et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Endvidere er tilvalgt reglerne fra regnskabsklasse C om pengestrømsopgørelse,

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen, hvis de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	22 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab..

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb, udvikling, forbedring og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		588.906	525.344
Af- og nedskrivninger	1	(128.751)	(128.751)
Driftsresultat		460.155	396.593
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.745.593	1.975.699
Andre finansielle indtægter		120.357	121.834
Andre finansielle omkostninger	2	(84.677)	(190.863)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		2.241.428	2.303.263
Skat af ordinært resultat	3	(105.494)	(64.104)
Årets resultat		<u>2.135.934</u>	<u>2.239.159</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.200.000	1.200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		905.383	995.699
Overført resultat		30.551	43.460
		<u>2.135.934</u>	<u>2.239.159</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		2.174.793	2.288.260
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		109.530	124.814
Materielle anlægsaktiver	4	<u>2.284.323</u>	<u>2.413.074</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		6.458.037	5.510.649
Andre værdipapirer og kapitalandele		502.500	502.500
Andre tilgodehavender		750.000	750.000
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>7.710.537</u>	<u>6.763.149</u>
Anlægsaktiver		<u>9.994.860</u>	<u>9.176.223</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	57.288
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder		840.000	980.000
Udskudt skat		20.262	23.350
Andre tilgodehavender		121.855	116.921
Tilgodehavender		<u>982.117</u>	<u>1.177.559</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	207
Værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>	<u>207</u>
Likvide beholdninger		<u>199</u>	<u>199</u>
Omsætningsaktiver		<u>982.316</u>	<u>1.177.965</u>
Aktiver		<u><u>10.977.176</u></u>	<u><u>10.354.188</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.357.828	3.410.649
Overført overskud eller underskud		2.366.807	2.336.256
Egenkapital		<u>7.724.635</u>	<u>6.746.905</u>
Gæld til realkreditinstitutter		265.761	1.742.822
Gæld til associerede virksomheder		1.658.982	528.222
Skyldig selskabsskat		52.418	68.944
Anden gæld		75.380	67.295
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.200.000	1.200.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.252.541</u>	<u>3.607.283</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.252.541</u>	<u>3.607.283</u>
Passiver		<u>10.977.176</u>	<u>10.354.188</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	9		
Ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.000.000	3.410.649	2.336.256	6.746.905
Valutakursreguleringer	0	44.279	0	44.279
Værdireguleringer	0	(2.483)	0	(2.483)
Årets resultat	0	905.383	30.551	935.934
Egenkapital ultimo	1.000.000	4.357.828	2.366.807	7.724.635

Pengestrømsopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Driftsresultat		460.155	396.593
Af- og nedskrivninger		128.751	128.751
Andre hensatte forpligtelser		(207)	(69.138)
Ændring i arbejdskapital	7	<u>1.191.407</u>	<u>(2.937.633)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		1.780.106	(2.481.427)
Modtagne finansielle indtægter		120.357	121.834
Betalte finansielle omkostninger		(84.470)	(121.725)
Betalt selskabsskat		<u>(118.932)</u>	<u>3.000</u>
Pengestrømme vedrørende drift		1.697.061	(2.478.318)
Modtagne udbytter		<u>(220.000)</u>	<u>120.000</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		(220.000)	120.000
Ændring i likvider		1.477.061	(2.358.318)
Likvider primo		<u>(1.742.623)</u>	<u>615.695</u>
Likvider ultimo		<u>(265.562)</u>	<u>(1.742.623)</u>

Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	128.751	128.751
	128.751	128.751
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	84.470	121.725
Øvrige finansielle omkostninger	207	69.138
	84.677	190.863
	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	108.582	68.944
Ændring af udskudt skat	(3.088)	(4.840)
	105.494	64.104
	<u>Grunde og bygninger</u> kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	2.496.282	152.834
Kostpris ultimo	2.496.282	152.834
Af- og nedskrivninger primo	(208.022)	(28.020)
Årets nedskrivninger	(113.467)	0
Årets afskrivninger	0	(15.284)
Af- og nedskrivninger ultimo	(321.489)	(43.304)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.174.793	109.530

Noter

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.	Andre tilgodehavender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	2.100.000	502.500	750.000
Kostpris ultimo	2.100.000	502.500	750.000
Opskrivninger primo	3.410.649	0	0
Valutakursreguleringer	(2.484)	0	0
Andel af årets resultat	1.745.593	0	0
Udbytte	(840.000)	0	0
Årets opskrivninger	44.279	0	0
Opskrivninger ultimo	4.358.037	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.458.037	502.500	750.000
	Hjemsted		Ejerandel %
Associerede virksomheder:			
Brdr. Schlie's Fiskeeksport A/S	Hirtshals		28,00
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Aktiekapital	1.000	1.000,00	1.000.000
	1.000		1.000.000
		2012 kr.	2011 t.kr.
7. Ændring i arbejdskapital			
Ændring i tilgodehavender		1.191.407	(2.937.633)
		1.191.407	(2.937.633)
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

Brdr. Schlie Holding A/S har afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende ansvarlig lånekapital, nom. 750 t.kr. pr. 31.12.2012.

Noter

9. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på Brdr. Schlie Holding A/S:

- Kaj Schlie Invest ApS, Hirtshals
- Jens Schlie Invest ApS, Hirtshals

10. Ejerforhold

Følgende aktionærer ejer mere end 5 % af selskabets aktiekapital:

- Kaj Schlie Invest ApS, Hirtshals
- Jens Schlie Invest ApS, Hirtshals