

Kaj Schlie Invest ApS

CVR-nr. 28902506

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	7
Balance pr. 31.12.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2012	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Kaj Schlie Invest ApS
Stenbjerg 4
9850 Hirtshals

CVR-nr.: 28902506

Hjemsted: Hjørring

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Direktion

Kaj Schlie

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Kaj Schlie Invest ApS.

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 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

Kaj Schlie

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kaj Schlie Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kaj Schlie Invest ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 aktivitet består i besiddelse af kapitalandele i dattervirksomhed samt anden investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 956 t.kr. Direktionen finder årets resultat tilfredsstillende.

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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle 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 anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 ikke børsnoterede værdipapirer, der måles til kostpris.

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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(9.376)	(72.554)
Bruttoresultat		(9.376)	(72.554)
Af- og nedskrivninger	1	0	(1.019.826)
Driftsresultat		(9.376)	(1.092.380)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		600.000	500.000
Andre finansielle indtægter		488.290	337.083
Andre finansielle omkostninger		(2.000)	0
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.076.914	(255.297)
Skat af ordinært resultat	2	(121.345)	(65.691)
Årets resultat		<u>955.569</u>	<u>(320.988)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under gældsforpligtelser		1.400.000	96.600
Overført resultat		(444.431)	(417.588)
		<u>955.569</u>	<u>(320.988)</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		5.727.528	5.727.528
Andre værdipapirer og kapitalandele		250.000	0
Andre tilgodehavender		<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>6.977.528</u>	<u>6.727.528</u>
Anlægsaktiver		<u>6.977.528</u>	<u>6.727.528</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		933.382	464.363
Andre tilgodehavender		145.378	13.332
Tilgodehavende selskabsskat		0	34.309
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>0</u>	<u>13.570</u>
Tilgodehavender		<u>1.078.760</u>	<u>525.574</u>
Likvide beholdninger		<u>16.517.657</u>	<u>16.412.727</u>
Omsætningsaktiver		<u>17.596.417</u>	<u>16.938.301</u>
Aktiver		<u><u>24.573.945</u></u>	<u><u>23.665.829</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	325.000	325.000
Overført overskud eller underskud		<u>22.760.344</u>	<u>23.204.775</u>
Egenkapital		<u>23.085.344</u>	<u>23.529.775</u>
Gæld til associerede virksomheder		0	33.203
Skyldig selskabsskat		39.351	0
Anden gæld		49.250	6.251
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>1.400.000</u>	<u>96.600</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.488.601</u>	<u>136.054</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.488.601</u>	<u>136.054</u>
Passiver		<u>24.573.945</u>	<u>23.665.829</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	325.000	23.204.775	23.529.775
Årets resultat	0	(444.431)	(444.431)
Egenkapital ultimo	325.000	22.760.344	23.085.344

Noter

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>
1. Af- og nedskrivninger		
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	1.019.826
	<u>0</u>	<u>1.019.826</u>

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	121.351	65.691
Regulering vedrørende tidligere år	(6)	0
	<u>121.345</u>	<u>65.691</u>

	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u> <u>kr.</u>	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u> <u>kr.</u>	<u>Andre tilgodehavender</u> <u>kr.</u>
3. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	5.727.528	0	1.000.000
Tilgange	0	250.000	0
Kostpris ultimo	<u>5.727.528</u>	<u>250.000</u>	<u>1.000.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.727.528</u>	<u>250.000</u>	<u>1.000.000</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel</u> <u>%</u>
Associerede virksomheder:			
Brdr. Schlie Holding A/S	Hirtshals	A/S	50,00
Schlie Ejendomme A/S	Hirtshals	A/S	22,50

4. Virksomhedskapital

Anpartskapitalen består af anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen