

**Brdr. Schlie Holding A/S under frivillig
likvidation**

**CVR-nr. 19627403
Søren Nordbys Vej 27
9850 Hirtshals**

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.05.2016

likvidator

Navn: Anders Hjulmand

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Pengestrømsopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Brdr. Schlie Holding A/S under frivillig likvidation
Søren Nordbys Vej 27
9850 Hirtshals

CVR-nr.: 19627403

Hjemsted: Hirtshals

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Likvidator

Anders Hjulmand, Advokat

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Likvidators påtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Brdr. Schlie Holding A/S under frivillig likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Likvidators beretning indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 25.05.2016

Likvidator

Anders Hjulmand
Advokat

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Brdr. Schlie Holding A/S under frivillig likvidation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Brdr. Schlie Holding A/S under frivillig likvidation for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet er under frivillig likvidation. Årsregnskabet aflægges således ikke med henblik på forsat drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

Aalborg, den 25.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Torben Toft Kristensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 5.027 t.kr. mod 3.552 t.kr. året før, som likvidator finder 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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, herunder administrationsomkostninger.

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 vedrø-

Anvendt regnskabspraksis

rende 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

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 nominal 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, samt aktier i unoterede selskaber, der indregnes til kostpris, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse i balancen.

Andre finansielle forpligtelser

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

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, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

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.

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(36.315)	(8.974)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		3.745.664	3.384.914
Andre finansielle indtægter		1.465.238	253.835
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(23.334)</u>	<u>(77.102)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		5.151.253	3.552.673
Skat af ordinært resultat	2	<u>(124.194)</u>	<u>(791)</u>
Årets resultat		<u>5.027.059</u>	<u>3.551.882</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under gældsforpligtelser		6.000.000	3.500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		102.260	154.145
Overført resultat		<u>(1.075.201)</u>	<u>(102.263)</u>
		<u>5.027.059</u>	<u>3.551.882</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		6.562.400	7.172.509
Andre værdipapirer og kapitalandele		502.500	502.500
Andre tilgodehavender		0	750.000
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>7.064.900</u>	<u>8.425.009</u>
Anlægsaktiver		<u>7.064.900</u>	<u>8.425.009</u>
Udskudt skat		0	123.996
Andre tilgodehavender	4	3.650.694	3.268.269
Tilgodehavende selskabsskat		214.000	87.701
Tilgodehavender		<u>3.864.694</u>	<u>3.479.966</u>
Likvide beholdninger		<u>3.289.919</u>	<u>1.116.941</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.154.613</u>	<u>4.596.907</u>
Aktiver		<u><u>14.219.513</u></u>	<u><u>13.021.916</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.500.200	5.072.509
Overført overskud eller underskud		1.836.694	2.433.689
Egenkapital		<u>7.336.894</u>	<u>8.506.198</u>
Bankgæld		0	252.039
Gæld til associerede virksomheder		873.344	610.982
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	133.006
Anden gæld	5	9.275	19.691
Forslag til udbytte for regnskabsåret		6.000.000	3.500.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.882.619</u>	<u>4.515.718</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.882.619</u>	<u>4.515.718</u>
Passiver		<u>14.219.513</u>	<u>13.021.916</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	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	5.072.509	2.433.689	8.506.198
Valutakursreguleringer	0	(154.197)	0	(154.197)
Værdireguleringer	0	(42.166)	0	(42.166)
Øvrige egenkapitalposter	0	(478.206)	478.206	0
Årets resultat	0	102.260	(1.075.201)	(972.941)
Egenkapital ultimo	1.000.000	4.500.200	1.836.694	7.336.894

Pengestrømsopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		(36.315)	(8.974)
Ændring i arbejdskapital	6	158.602	1.111.495
Pengestrømme vedrørende primær drift		122.287	1.102.521
Modtagne finansielle indtægter		1.465.238	252.465
Betalte finansielle omkostninger		(23.334)	(49.684)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		(126.497)	(250.082)
Pengestrømme vedrørende drift		1.437.694	1.055.220
Salg af finansielle anlægsaktiver		1.256.554	0
Modtagne udbytter		(269.231)	(3.623.077)
Pengestrømme vedrørende investeringer		987.323	(3.623.077)
Ændring i likvider		2.425.017	(2.567.857)
Likvider primo		864.902	3.432.759
Likvider ultimo		3.289.919	864.902
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		3.289.919	1.116.941
Kortfristet gæld til banker		0	(252.039)
Likvider ultimo		3.289.919	864.902

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	23.334	77.102
	23.334	77.102

	2015 kr.	2014 kr.
2. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	38.299
Ændring af udskudt skat	124.194	(36.007)
Regulering vedrørende tidligere år	0	(1.501)
	124.194	791

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.	Andre tilgodehavender kr.
3. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	2.100.000	564.600	750.000
Afgang ved virksomhedssalg o.l.	(37.800)	0	0
Afgange	0	0	(750.000)
Kostpris ultimo	2.062.200	564.600	0
Opskrivninger primo	5.072.509	(62.100)	0
Valutakursreguleringer	(42.166)	0	0
Andel af årets resultat	3.726.284	0	0
Regulering interne avancer	19.380	0	0
Udbytte	(3.643.404)	0	0
Tilbageførsel af opskrivninger	(478.206)	0	0
Dagsværdireguleringer	(154.197)	0	0
Opskrivninger ultimo	4.500.200	(62.100)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.562.400	502.500	0

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Associerede virksomheder:			
Brdr. Schlie's Fiskeeksport A/S	Hirtshals	A/S	25,13

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
4. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende udbytter	3.643.404	3.230.769
Øvrige tilgodehavender	7.290	37.500
	<u>3.650.694</u>	<u>3.268.269</u>
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
5. Anden gæld		
Moms og afgifter	0	10.691
Andre skyldige omkostninger	9.275	9.000
	<u>9.275</u>	<u>19.691</u>
	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
6. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i tilgodehavender	158.602	1.111.495
	<u>158.602</u>	<u>1.111.495</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Brdr. Schlie Holding A/S har afgivet en tilbagetrædelseserklæring vedrørende ansvarlig lånekapital, nom. 750 t.kr. pr. 31.21.2015.

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

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

- KS Hirtshals ApS, Hirtshals

9. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

- KS Hirtshals ApS, Hirtshals