

Heick Music ApS

Skodsborgparken 30
2942 Skodsborg

CVR-nr. 13 96 34 79

ÅRSRAPPORT

1 oktober 2015– 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 1. februar 2017

Dirigent:

Hilda Heick

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Heick Music ApS
Skodsborgparken 30
2942 Skodsborg

CVR-nr. 13 96 34 79

Regnskabsår 01-10-2015 30-09-2016

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Heick Music ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skodsborg, den 23. januar 2017

Direktionen:

Hilda Heick

Keld Heick

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Heick Music ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Heick Music ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hundested, den 23. januar 2017

Revisionsfirmaet Poul Rexen Thomsen ApS
statsautoriseret revisor
Cvr.nr. 81127115

Poul Rexen Thomsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er underholdningsvirksomhed, herunder indspilning af musik.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2015/16 kan betegnes som tilfredsstillende. Der forventes et lignende resultat i 2016/17.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Heick Music ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Indregning

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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Det til omsætningen svarende forbrug af færdigvarer samt andre direkte omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på individuel vurdering af forventede brugstider fra 3 - 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris. Værdipapirer måles til kursværdi pr. balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden . Hvis netto- realisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes transaktionsomkostningerne i finansieringsudgifterne.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter	2015/16	2014/15
1		
Nettoomsætning	330.841	196.128
Vareforbrug	-48.461	-75.622
Andre eksterne omkostninger	<u>-47.494</u>	<u>-57.448</u>
Bruttoresultat	234.886	63.058
Personaleomkostninger	0	0
Afskrivninger	<u>-7.595</u>	<u>-7.595</u>
Resultat før finansielle poster	227.291	55.463
Finansielle indtægter	59.143	19.945
Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-74.899</u>
Ordinært resultat før skat	286.434	509
2		
Skat af årets resultat	<u>-66.068</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>220.366</u>	<u>509</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	300.000	
Overført resultat	<u>-79.634</u>	
I alt	<u>220.366</u>	

Balance pr. 30. september 2016

	2015/16	2014/15
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.188	22.783
3 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.188</u>	<u>22.783</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	843.896	807.699
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>843.896</u>	<u>807.699</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>859.084</u>	<u>830.482</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	2.531	4.921
Varebeholdninger i alt	<u>2.531</u>	<u>4.921</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	60.500	0
Andre tilgodehavender	26.144	4.760
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender i alt	<u>86.644</u>	<u>4.760</u>
Likvide beholdninger	<u>318.237</u>	<u>268.799</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>407.412</u>	<u>278.480</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.266.496</u>	<u>1.108.962</u>

Balance pr. 30. september 2016

	2015/16	2014/15	
PASSIVER			
4	Virksomhedskapital	400.000	400.000
	Overført resultat	455.072	534.706
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	150.000
5	Egenkapital i alt	<u>1.155.072</u>	<u>1.084.706</u>
	Hensættelser til udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	45.997	0
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>45.997</u>	<u>0</u>
	Modtaget forudbetaling	17.425	0
	Leverandørgæld	21.337	0
	Anden gæld	16.665	14.256
	Periodeafgrænsningsposter	10.000	10.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>65.427</u>	<u>24.256</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>111.424</u>	<u>24.256</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.266.496</u>	<u>1.108.962</u>

Noter	2015/16	2014/15		
1	Omsætningens fordeling på aktiviteter og markeder er udeladt af konkurrencehensyn.			
2	Skat af årets resultat			
	Aktuel skat	63.404		
	Ændring i udskudt skat	0		
	Ej refunderbar udenlandsk udbytteskat	2.664		
	<u>66.068</u>	<u>0</u>		
3	Materielle anlægsaktiver			
		Driftsmidler		
		Anskaffelsessum primo		
		52.720		
		Tilgang		
		0		
		Afgang		
		<u>0</u>		
		<u>52.720</u>		
		Afskrivninger primo		
		29.937		
		Årets afskrivninger		
		7.595		
		Afskrivning på afhændelser		
		<u>0</u>		
		<u>37.532</u>		
		Bogført værdi ultimo		
		<u>15.188</u>		
4	Virksomhedskapital			
	Ændringer i Indskudskapitalen de seneste fem regnskabsår:			
		Indskudskapital 01.10.2011		
		400.000		
		Tilgang 2011-2016		
		<u>0</u>		
		Indskudskapital i alt		
		<u>400.000</u>		
5	Egenkapitalopgørelse			
	Virksomheds	Overført	Foreslået	
	kapital	overskud	udbytte	I alt
	EK 1. januar	400.000	534.706	150.000
	Årets resultat	0	-79.634	300.000
	Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-150.000</u>
	EK 31. december	<u>400.000</u>	<u>455.072</u>	<u>300.000</u>
				<u>1.155.072</u>
6	Langfristede gældsforpligtelser			
	Ingen af selskabets gældsforpligtelser forfalder mere end 5 år fra balancetidspunktet.			
7	Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
	Der er ikke pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.			
8	Eventualforpligtelser			
	Der er ikke eventualforpligtelser.			