

Heick Music ApS

Pilekæret 14
2840 Holte

CVR-nr. 13 96 34 79

ÅRSRAPPORT

1 oktober 2016– 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 5. februar 2018

Dirigent:

Hilda Heick

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Heick Music ApS
Pilekæret 14
2840 Holte

CVR-nr. 13 96 34 79

Regnskabsår 01-10-2016 30-09-2017

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 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.

Holte, den 24. januar 2018

Direktionen:

Hilda Heick

Keld Heick

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Heick Music ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Heick Music ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med års-regnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hundested, den 24. januar 2018

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

Poul Rexen Thomsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 9432

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er underholdningsvirksomhed, herunder indspilning af musik.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2016/17 kan betegnes som tilfredsstillende. Der forventes et lignende resultat i 2017/18.

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 2016 - 30. september 2017

Noter	2016/17	2015/16
1		
Nettoomsætning	569.109	330.841
Vareforbrug	-84.014	-48.461
Andre eksterne omkostninger	<u>-49.827</u>	<u>-47.494</u>
Bruttoresultat	435.268	234.886
Personaleomkostninger	0	0
Afskrivninger	<u>-7.595</u>	<u>-7.595</u>
Resultat før finansielle poster	427.673	227.291
Finansielle indtægter	132.500	59.143
Finansielle omkostninger	<u>-513</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat	559.660	286.434
2		
Skat af årets resultat	<u>-124.140</u>	<u>-66.068</u>
Årets resultat	<u>435.520</u>	<u>220.366</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	350.000	
Overført resultat	<u>85.520</u>	
I alt	<u>435.520</u>	

Balance pr. 30. september 2017

	2016/17	2015/16
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.593	15.188
3 Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.593</u>	<u>15.188</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.069.491	843.896
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.069.491</u>	<u>843.896</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.077.084</u>	<u>859.084</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	0	2.531
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>2.531</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	60.500
Andre tilgodehavender	2.484	26.144
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender i alt	<u>2.484</u>	<u>86.644</u>
Likvide beholdninger	<u>364.638</u>	<u>318.237</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>367.122</u>	<u>407.412</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.444.206</u>	<u>1.266.496</u>

Balance pr. 30. september 2017

		2016/17	2015/16
	PASSIVER		
4	Virksomhedskapital	400.000	400.000
	Overført resultat	540.592	455.072
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	350.000	300.000
5	Egenkapital i alt	<u>1.290.592</u>	<u>1.155.072</u>
	Hensættelser til udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	111.965	45.997
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>111.965</u>	<u>45.997</u>
	Modtaget forudbetaling	0	17.425
	Leverandørgæld	0	21.337
	Anden gæld	31.649	16.665
	Periodeafgrænsningsposter	10.000	10.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>41.649</u>	<u>65.427</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>153.614</u>	<u>111.424</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.444.206</u>	<u>1.266.496</u>

Noter	2016/17	2015/16			
1	Omsætningens fordeling på aktiviteter og markeder er udeladt af konkurrencehensyn.				
2	Personaleomkostninger Der er ikke beskæftigede ud over direktionen.				
3	Skat af årets resultat				
	Aktuel skat	123.706			
	Ændring i udskudt skat	0			
	Ej refunderbar udenlandsk udbytteskat	434			
	<u>124.140</u>	<u>63.404</u>			
		<u>2.664</u>			
		<u>66.068</u>			
4	Materielle anlægsaktiver				
		Driftsmidler			
		Anskaffelsessum primo			
		52.720			
		Tilgang			
		0			
		Afgang			
		0			
		<u>52.720</u>			
		Afskrivninger primo			
		37.532			
		Årets afskrivninger			
		7.595			
		Afskrivning på afhændelser			
		0			
		<u>45.127</u>			
		Bogført værdi ultimo			
		<u>7.593</u>			
5	Virksomhedskapital				
	Ændringer i Indskudskapitalen de seneste fem regnskabsår:				
		Indskudskapital 01.10.2012			
		400.000			
		Tilgang 2012-2017			
		0			
		<u>400.000</u>			
6	Egenkapitalopgørelse				
	Virksomheds kapital	Overført overskud	Foreslået udbytte	I alt	
	EK 1. januar	400.000	455.072	300.000	1.155.072
	Årets resultat	0	85.520	350.000	435.520
	Udbetalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
	EK 31. december	<u>400.000</u>	<u>540.592</u>	<u>350.000</u>	<u>1.290.592</u>
7	Langfristede gældsforpligtelser				
	Ingen af selskabets gældsforpligtelser forfalder mere end 5 år fra balancetidspunktet.				
8	Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
	Der er ikke pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.				
9	Eventualforpligtelser				
	Der er ikke eventualforpligtelser.				