

SS64 ApS

Skæring Strandvej 64, 8250 Egå

CVR-nr. 29 85 36 49

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24-1-2017

Som dirigent:





Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SS64 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 24. januar 2017

Direktion:

Palle Bertelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SS64 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SS64 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 2 i regnskabet samt ledelsesberetningens afsnit om særlige risici, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Aarhus, den 24. januar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Tom B. Lassen', is positioned above the printed name.

Tom B. Lassen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

SS64 ApS
Skæring Strandvej 64, 8250 Egå

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

29 85 36 49
15. september 2006
Aarhus
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Palle Bertelsen

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive konsulent virksomhed, sælge kunst samt hermed beslægtet virksomhed.

Særlige risici

Selskabets egenkapital pr. 30. september 2016 udgør -3.773 t.kr. Den negative egenkapital er primært finansieret gennem et lån hos moderselskabet Retail Company A/S.

Selskabets ledelse forventer, at selskabet vil retablere sin egenkapital gennem fremtidig indtjening. Moderselskabet har tilkendegivet at ville finansiere den daglige drift i de kommende 12 måneder.

På baggrund heraf har selskabets ledelse aflagt årsregnskabet for SS64 ApS for 2015/16 under forudsætning af fortsat drift.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	547.149	731.944
3	Personaleomkostninger	4.504	-224.727
	Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-10.000	-10.000
	Resultat før finansielle poster	541.653	497.217
4	Finansielle omkostninger	-82.950	-30.283
	Resultat før skat	458.703	466.934
5	Skat af årets resultat	501.685	330.000
	Årets resultat	960.388	796.934
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	960.388	796.934
		960.388	796.934

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	10.000	20.000
		<u>10.000</u>	<u>20.000</u>
7	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	17.000	17.000
		<u>17.000</u>	<u>17.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>27.000</u>	<u>37.000</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	58.000
	Udskudte skatteaktiver	730.500	330.000
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	101.185	0
	Periodeafgrænsningsposter	5.275	8.474
		<u>836.960</u>	<u>396.474</u>
	Likvide beholdninger	<u>12.311</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>849.271</u>	<u>396.474</u>
	AKTIVER I ALT	<u>876.271</u>	<u>433.474</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-3.898.315	-4.858.703
	Egenkapital i alt	<u>-3.773.315</u>	<u>-4.733.703</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	0	9.063
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.590.833	5.059.140
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	24.890	32.833
	Anden gæld	33.863	66.141
		<u>4.649.586</u>	<u>5.167.177</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.649.586</u>	<u>5.167.177</u>
	PASSIVER I ALT	<u>876.271</u>	<u>433.474</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2014	125.000	-5.655.637	-5.530.637
Årets resultat	0	796.934	796.934
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	-4.858.703	-4.733.703
Årets resultat	0	960.388	960.388
Egenkapital 30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>-3.898.315</u>	<u>-3.773.315</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SS64 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid på baggrund af en vurdering af bl.a. den overtagne virksomheds karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøglemedarbejdere.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	3 år
----------	------

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen.

Kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabets egenkapital er pr. 30. september 2016 reduceret til -3.773 t.kr., hvoraf anpartskapitalen udgør 125 t.kr. Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet at ville finansiere den daglige drift i de kommende 12 måneder, herunder ikke kræve mellemværendet indfriet. Der henvises til ledelsesberetningens afsnit om særlige ricisi, hvor risikoen knyttet til selskabets fortsatte drift er beskrevet yderligere.

kr.	2015/16	2014/15
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.092	207.273
Andre omkostninger til social sikring	109	3.961
Andre personaleomkostninger	-8.705	13.493
	<u>-4.504</u>	<u>224.727</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	23.693	26.593
Andre finansielle omkostninger	59.257	3.690
	<u>82.950</u>	<u>30.283</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-101.185	0
Årets regulering af udskudt skat	-400.500	-330.000
	<u>-501.685</u>	<u>-330.000</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
Kostpris 1. oktober 2015	30.000
Kostpris 30. september 2016	30.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	10.000
Årets afskrivninger	10.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	20.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	10.000

7 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2015	17.000
Kostpris 30. september 2016	17.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	17.000

	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>
Associerede virksomheder			
CPH Webhandel ApS	Egå	33,33 %	0

Den associerede virksomhed CPH Webhandel ApS har endnu ikke aflagt sit første regnskab, hvorfor egenkapital og resultat ikke er oplyst ovenfor.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Retail Company A/S-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling.