

Sæson Hit Detail ApS

c/o Kennedy Arkaden 11T, John F. Kennedys Plads 1, 9000 Aalborg

CVR-nr. 33 07 23 76

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2017.

Christopher C. Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Sæson Hit Detail ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14. marts 2017

Direktion

Christopher Claes Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Sæson Hit Detail ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sæson Hit Detail ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Pandrup, den 14. marts 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars F. Lundtoft
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sæson Hit Detail ApS c/o Kennedy Arkaden 11T John F. Kennedys Plads 1 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 33 07 23 76
	Stiftet: 30. juli 2010
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 6. regnskabsår
Direktion	Christopher Claes Larsen
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Bredgade 45 9490 Pandrup
Bankforbindelse	Dronninglund Sparekasse
Modervirksomhed	Sæson Hit ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af køb og salg og investering samt andre aktiviteter efter ledelsens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -824.014 kr. mod 69.654 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.009.897 kr. mod -372.250 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Selskabets ledelse har endnu ikke fundet det fornødne likviditetsberedskab til selskabets fortsatte drift i regnskabsåret 2016/17, men arbejder stadig herpå.

Grundet usikkerhed på det manglende likviditetsberedskab er regnskabet opgjort efter realisationsprincippet.

Selskabets likvider er i 2015/16 faldet med 43.024 kr., nemlig fra 53.883 kr. til 10.859 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sæson Hit Detail ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af selskabets finansielle situation, valgt at blive ændret til realisationsprincippet.

:

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Sæson Hit Detail ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-824.014	69.654
2 Personaleomkostninger	-47.761	-391.918
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-20.825
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger.	-130	-165.761
Driftsresultat	-871.905	-508.850
Andre finansielle indtægter	130	6.914
3 Øvrige finansielle omkostninger	-32.953	26.413
Resultat før skat	-904.728	-475.523
Skat af årets resultat	-105.169	103.273
Årets resultat	-1.009.897	-372.250
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.009.897	-372.250
Disponeret i alt	-1.009.897	-372.250

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	<u>0</u>	<u>23.200</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>23.200</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>23.200</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>334.515</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>334.515</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.425
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	37.975	0
Udskudte skatteaktiver	0	105.169
Andre tilgodehavender	<u>4.500</u>	<u>7.628</u>
Tilgodehavender i alt	<u>42.475</u>	<u>114.222</u>
Likvide beholdninger	<u>10.859</u>	<u>53.883</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>53.334</u>	<u>502.620</u>
Aktiver i alt	<u>53.334</u>	<u>525.820</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2016	2015
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	-858.759	151.138
Egenkapital i alt	-778.759	231.138
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	25.574
Leverandører af varer og tjenesteydelser	653.907	18.368
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	59.217
Selskabsskat	9.418	9.418
Anden gæld	168.768	182.105
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	832.093	294.682
Gældsforpligtelser i alt	832.093	294.682
Passiver i alt	53.334	525.820
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.		
Selskabets ledelse har endnu ikke fundet det fornødne likviditetsberedskab til selskabets fortsatte drift i regnskabsåret 2016/17, men arbejder stadig herpå.		
Grundet usikkerhed på det manglende likviditetsberedskab er regnskabet opgjort efter realisationsprincippet.		
Selskabets likvider er i 2015/16 faldet med 43.024 kr., nemlig fra 53.883 kr. til 10.859 kr.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	43.820	334.422
Andre omkostninger til social sikring	810	10.197
Personaleomkostninger i øvrigt	3.131	47.299
	<u>47.761</u>	<u>391.918</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	-117	-31.871
Andre finansielle omkostninger	33.070	5.458
	<u>32.953</u>	<u>-26.413</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	151.138	523.388
Årets overførte overskud eller underskud	-1.009.897	-372.250
	<u>-858.759</u>	<u>151.138</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der givet håndpant i sikringskontoen, t.DKK 30.

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Sæson Hit ApS, CVR-nr. 33071671 som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 16 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.