

# **CLUB MAMBO ApS**

Vester Voldgade 85  
1552 København V

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**22/06/2017**

---

**Lars Kielsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** CLUB MAMBO ApS  
Vester Voldgade 85  
1552 København V

Telefonnummer: 33119766  
Fax: 44373757

CVR-nr: 28100019  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Club Mambo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen imødeser en omsætningsstigning for 2017 og forventer omkostningsstyring med positivt resultat til følge.

Dette år udviser et beskedent overskud.

På selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2017 blev det fortsat at besluttet, at fravælge revision.

København den 22. juni 2017

Direktion:

Karsten Jacob Bohn Gamwell Dawids

Bestyrelse:

Lars Kiildsen  
formand

København den 22. juni 2017

Direktion

Karsten Jacob Bohn Gamwell Dawids

Bestyrelse:

Lars Kiildsen ....

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår:

Selskabet har fravalgt revision for det kommende år.

, den

**Direktion**

Karsten Jacob Bohr Gamwell Dawids

**Bestyrelse**

Lars Kiildsen

**Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling:

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 af- 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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skatter:

Årets skat som består af aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen:

Immaterielle anlægsaktiver

der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Good-will	10 år
-----------	-------

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriale og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	20 år
Installationer	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretniglejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris under 12 t kr. pr. enhed omregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer 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 særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig og udskudt skat:

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gæld: Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		4.718.096	3.453.692
Eksterne omkostninger .....		-3.147.513	-2.387.819
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>1.570.583</b>	<b>1.065.873</b>
Personaleomkostninger .....		-1.340.248	-1.094.692
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-123.175	-191.741
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>107.160</b>	<b>-220.560</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-31.230	-14.434
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>75.930</b>	<b>-234.994</b>
Skat af årets resultat .....		-44.130	6.915
<b>Årets resultat .....</b>		<b>31.800</b>	<b>-228.079</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		31.800	-228.079
<b>I alt .....</b>		<b>31.800</b>	<b>-228.079</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		428.498	337.989
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>428.498</b>	<b>337.989</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>428.498</b>	<b>337.989</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		162.156	177.614
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>162.156</b>	<b>177.614</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		108.344	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		133.579	498.723
Tilgodehavende skat .....		485.271	529.401
Andre tilgodehavender .....		274.996	274.996
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.002.190</b>	<b>1.303.120</b>
Likvide beholdninger .....		49.743	-14.113
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.214.089</b>	<b>1.466.621</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.642.587</b>	<b>1.804.610</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-2.577.159	-2.633.973
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-2.452.159</b>	<b>-2.508.973</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		57.414	66.052
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		4.037.332	4.247.531
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.094.746</b>	<b>4.313.583</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.094.746</b>	<b>4.313.583</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.642.587</b>	<b>1.804.610</b>

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Materielle anlægsaktiver:

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg
Kostpris primo	1.757.262	2.237.040
Tilgang	118.300	95.383
Kostpris ultimo	1.875.562	2.232.423
Af- og nedskrivninger primo	1.581.795	2.074.518
Årets afskrivning	58.700	64.475
Regnskabsmæssig værdi ultimo	235.067	193.430