

CLUB MAMBO ApS

Vester Voldgade 85
1552 København V

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/07/2018

Lars Kielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

LEDESESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport for 2017 for Club Mambo ApS.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen imødeser en omsætningsstigning for 2018, og forventer en bedre omkostningsstyrelse med positivt resultat til følge.

Dette år udviser et underskud, som ikke er tilfredsstillende, og som vi forventer vendt til et beskedent overskud i 2018.

På selskabets ordinære generalforsamling den 5. juli 2018, blev det fortsat besluttet, at fravælge revision.

København, den 05/07/2018

Direktion

Karsten Jacob Bohr Gamwell Dawids

Bestyrelse

Lars Kiildsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for det kommende år

Ledelsesberetning

Fravalgt

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse C, mellemstor virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Good-will 10 år

Materielle anlægsaktiver:

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:

Installationer 20 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning lejede lokaler 5 år

Aktiver med en kostpris under 13,2 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 salgsmkostninger 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		4.331.295	4.718.096
Eksterne omkostninger		-2.742.622	-3.147.513
Bruttoresultat		1.588.673	1.570.583
Personaleomkostninger		-1.852.971	-1.340.248
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-193.150	-123.175
Resultat af ordinær primær drift		-457.448	107.160
Øvrige finansielle omkostninger		-9.951	-31.230
Ordinært resultat før skat		-467.399	75.930
Skat af årets resultat		58.057	-44.130
Årets resultat		-409.342	31.800

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		515.251	428.498
Materielle anlægsaktiver i alt		515.251	428.498
Anlægsaktiver i alt		515.251	
Råvarer og hjælpematerialer		157.456	162.156
Varebeholdninger i alt		157.456	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		33.400	108.344
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		151.342	133.579
Tilgodehavende skat		543.328	485.271
Andre tilgodehavender		316.424	274.996
Tilgodehavender i alt		1.044.494	1.002.190
Likvide beholdninger		75.902	49.743
Omsætningsaktiver i alt		1.277.852	1.214.089
Aktiver i alt		1.793.103	1.642.587

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-2.986.501	-2.577.159
Egenkapital i alt		-2.861.501	-2.452.159
Leverandører af varer og tjenesteydelser		119.961	57.414
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.534.643	4.037.332
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.654.604	4.094.746
Gældsforpligtelser i alt		4.654.604	4.094.746
Passiver i alt		1.793.103	1.642.587

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg
Kostpris primo	1.875.562	2.332.423
Tilgang	0	279.903
Kostpris ultimo	1.875.562	2.612.326
Af-og nedskrivning primo	-1.640.495	-134.450
Regnskabsmæssig værdi ultimo	176.367	338.883