

KLUBMAND ApS

Himmerigvejen 1
9940 Læsø

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

11/09/2019

Thomas Hoffmann Madsen Plovgaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KLUBMAND ApS

Himmerigvejen 1

9940 Læsø

Telefonnummer: 61672572

CVR-nr: 31893399

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for KLUBMAND ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Frederikshavn, den 09/09/2019

Direktion

Thomas Hoffmann Madsen Plovgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i KLUBMAND ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for DIN KLUBMAND ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Jeg har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR- danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangs konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 09/09/2019

Jens Martin Engbjerg , mne4453
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er at importere og sælge sportsartikler, primært fodbolde.

Kapitalkrav

Selskabet har pr. statusdagen tabt sin egenkapital. Det er ledelsens forventning, at kapitalen vil blive reetableret indenfor 1-3 år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af andre 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 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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning, omkostninger til vareforbrug incl fragt samt andre eksterne udgifter.

Omsætning udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg.

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

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Værdireguleringer på finansielle forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med de opstår.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Driftsmateriel og inventar er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 5 år.

Varebeholdninger er optaget til indkøbspris, dog dagspris hvis denne er lavere

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominal værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gæld i øvrigt er optaget til nominal værdi.

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, indregnes som egenkapital indtil det er vedtaget.

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet som 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser

Selskabet har et underskud til fremførsel, som primært vedrører tidsmæssige forskelle mellem regnskabsmæssige - og skattemæssige afskrivninger på anlægsaktiver samt fremførselsberettigede underskud.

Det er er ledelsens vurdering, at skatteaktivet ikke med overvejende sandsynlighed kan udnyttes for de kommende 2-3 år, og baggrund heraf er det udskudte skatteaktiv ikke indregnet som et aktiv.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-56.014	-14.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.000	-10.000
Resultat af ordinær primær drift		-66.014	-24.335
Øvrige finansielle omkostninger		-121	-426
Ordinært resultat før skat		-66.135	-24.761
Årets resultat		-66.135	-24.761
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-66.135	-24.761
I alt		-66.135	-24.761

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Goodwill		30.000	40.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		30.000	40.000
Anlægsaktiver i alt		30.000	40.000
Fremstillede varer og handelsvarer		18.615	29.867
Varebeholdninger i alt		18.615	29.867
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.000	31.535
Tilgodehavender i alt		2.000	31.535
Likvide beholdninger		2.320	3.666
Omsætningsaktiver i alt		22.935	65.068
Aktiver i alt		52.935	105.068

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-368.871	-302.736
Egenkapital i alt		-243.871	-177.736
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.114	14.066
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		294.692	268.738
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		296.806	282.804
Gældsforpligtelser i alt		296.806	282.804
Passiver i alt		52.935	105.068

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med det koncernforbundne selskaber
Moderselskab Thomas Hoffmann Madsen Holding IVS

Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter, renter og royalties inderfor sambeskatningskredsen.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1