

The Organic Club ApS

CVR-nr. 35 82 07 60

Jessens Mole 11
5700 Svendborg

Årsrapport 2016/17

(Regnskabsperiode 1. juli 2016 - 30. juni 2017)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. september 2017, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Louise Kingo Liokouras
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-----------------------------------|-------------|
| Påtegninger og erklæringer | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Noter | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for The Organic Club ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 18. september 2017

I direktionen:

Louise Kingo
Liokouras

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | The Organic Club ApS Jessens Mole 11 5700 Svendborg |
| | CVR-nr.: 35 82 07 60 |
| | Stiftet: 2. april 2014 |
| | Hjemsted: Svendborg |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Louise Kingo Liokouras |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er køb og videresalg af økologiske produkter og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|---|------|-----------------|---------------|
| Bruttotab | | 104.307 | 19.067 |
| Personaleomkostninger | 1 | -162.906 | 0 |
| Af- og nedskrivninger | 2 | -4.000 | 0 |
| Driftsresultat | | -62.599 | 19.067 |
| Finansielle indtægter | | 166 | 12 |
| Finansielle omkostninger | | -70.222 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | -132.655 | 19.079 |
| Skat af årets resultat | 3 | 27.000 | -4.000 |
| Årets resultat | | -105.655 | 15.079 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført overskud | | -105.655 | 15.079 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Disponeret i alt | | -105.655 | 15.079 |

Balance pr. 30. juni

Aktiver

| | Note | 2017 | 2016 |
|--|------|------------------|---------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 76.000 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 76.000 | 0 |
| Deposita | | 86.400 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 86.400 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 162.400 | 0 |
| Varebeholdninger | | 208.000 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 78.605 | 695 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 873.900 | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | | 31.000 | 4.000 |
| Andre tilgodehavender | | 122 | 2.243 |
| Kortfristede tilgodehavender | | 983.627 | 6.938 |
| Likvide beholdninger | | 14.250 | 39.538 |
| Omsætningsaktiver | | 1.205.877 | 46.476 |
| Aktiver i alt | | 1.368.277 | 46.476 |

Balance pr. 30. juni

Passiver

| | Note | 2017 | 2016 |
|---|----------|------------------|---------------|
| Anpartskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -118.179 | -12.524 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Egenkapital | 5 | -68.179 | 37.476 |
| Anden gæld | | 250.000 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 250.000 | 0 |
| Gæld til banker | | 1.036.614 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 26.909 | 9.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 21.769 | 0 |
| Selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld | | 37.870 | 0 |
| Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere | | 63.294 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.186.456 | 9.000 |
| Gældsforpligtelser | | 1.436.456 | 9.000 |
| Passiver i alt | | 1.368.277 | 46.476 |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|--|----------------|--------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 159.885 | 0 |
| Omkostninger til social sikring | 3.021 | 0 |
| | 162.906 | 0 |
| 2 Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.000 | 0 |
| | 4.000 | 0 |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Skat af ordinært resultat | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | -27.000 | 4.000 |
| | -27.000 | 4.000 |
| | | |
| | 2017 | 2016 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli | 0 | 0 |
| Årets tilgang | 80.000 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Kostpris 30. juni | 80.000 | 0 |
| | | |
| Afskrivninger 1. juli | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 4.000 | 0 |
| Afskrivninger 30. juni | 4.000 | 0 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | 76.000 | 0 |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|---------------|
| 5 Egenkapital | | |
| Anpartskapital 1. juli | 50.000 | 50.000 |
| Anpartskapital 30. juni | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat 1. juli | -12.524 | -27.603 |
| Forslag til årets resultatfordeling | -105.655 | 15.079 |
| Overført resultat 30. juni | -118.179 | -12.524 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. juli | 0 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | 0 | 0 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. juni | 0 | 0 |
| Egenkapital 30. juni | -68.179 | 37.476 |

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Aktiver hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

ΠΕΝΝΕΟ

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Louise Kingo Liokouras

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-740061985483

IP: 85.27.205.111

2017-09-18 15:54:51Z

NEM ID 

Louise Kingo Liokouras

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-740061985483

IP: 85.27.205.111

2017-09-18 15:54:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IMXHD-6JWVT-3QM07-1J6DZ-HZYHB-E4EGK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>