

KlubKlub ApS

Niels Bohrs Allé 181
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/05/2019

Benjamin Birkholm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KlubKlub ApS
Niels Bohrs Allé 181
5220 Odense SØ

e-mailadresse: benjamin@beautycos.dk

CVR-nr: 38199161

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse

Handelsbanken A/S
Klingeberg 16
5000 Odense C

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for KlubKlub 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.

Virksomheden har valgt at fravælge revision for denne og næste regnskabsperiode og erklærer hermed at betingelserne for at fravælge revision er opfyldt jf. årsregnskabsloven § 135.

I henhold til anpartsselskabslovens §52, stk. 2 skal vi oplyse at selskabets ledelse har foretaget den fornødne driftsomlægning, således at selskabets indskudskapital forventes reetableret inden udgangen af 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 06/05/2019

Direktion

Benjamin Nikolaj Birkholm Knudsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet har til formål at drive virksomhed indenfor salg af kosmetikvarer, produkter til personlig pleje og dermed beslægtede formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling har ikke været tilfredsstillende.

Selskabets resultat er -429.279 DKK. for året 2018 medens egenkapitalen pr. 31.12.2018 udgør -518.822 DKK.

Ledelsen forventer en forsat positiv udviklingen i 2019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftindtægter med fradrag af vareforbrug.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale og ledelsen samt kontorholdsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Balancen

Imaterielle anlægsaktiver

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over 10 år.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurdere økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsværdi.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Aktiver med en kostpris under 13,2 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelses-tidspunktet.

Etablering af Webshop og hjemmeside afskrives over 5 år.

Varebeholdning

Varelageret er opgjort på baggrund af kostpriser eksklusiv moms.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		451.739	-8.308
Distributionsomkostninger		-748.986	-69.047
Administrationsomkostninger		-102.894	-32.677
Andre driftsomkostninger	1	-27.973	-27.973
Resultat af ordinær primær drift		-428.114	-138.005
Øvrige finansielle omkostninger		-11	0
Ordinært resultat før skat		-428.125	-138.005
Skat af årets resultat		-1.154	0
Årets resultat		-429.279	-138.005
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-429.279	-138.005
I alt		-429.279	-138.005

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		83.919	111.892
Materielle anlægsaktiver i alt		83.919	111.892
Anlægsaktiver i alt		83.919	111.892
Fremstillede varer og handelsvarer		10.000	0
Varebeholdninger i alt		10.000	0
Andre tilgodehavender		111.592	5.628
Tilgodehavender i alt		111.592	5.628
Likvide beholdninger		197.419	225.374
Omsætningsaktiver i alt		319.011	231.002
Aktiver i alt		402.930	342.894

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-568.822	-139.543
Egenkapital i alt		-518.822	-89.543
Hensættelse til udskudt skat		1.154	1.538
Hensatte forpligtelser i alt		1.154	1.538
Leverandører af varer og tjenesteydelser		665.436	179.180
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		250.000	250.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.162	1.719
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		920.598	430.899
Gældsforpligtelser i alt		920.598	430.899
Passiver i alt		402.930	342.894

Noter

1. Andre driftsomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Tilgang driftsmidler	111.892	139.865
Afskrivning	-27.973	-27.973
Driftsmidler ultimo	83.919	111.892
I alt	27.973	27.973

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1