

KlubKlub ApS

Niels Bohrs Allé 181
5220 Odense SØ

Årsrapport
17. november 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/06/2018

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: 17/11/2016 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Sparkassen Fyn
Søndergade 17
5000 Odense C

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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 31. december 2019

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31/05/2018

Direktion

Benjamin Nikolaj Birkholm Knudsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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.

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 -139.543 DKK. for året 2016/17 medens egenkapitalen pr. 31.12.2017 udgør -89.543 DKK.

Ledelsen forventer en forsat positiv udviklingen i 2018.

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 17. nov. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-8.308
Distributionsomkostninger		-69.047
Administrationsomkostninger		-32.677
Andre driftsomkostninger	1	-27.973
Resultat af ordinær primær drift		-138.005
Ordinært resultat før skat		-138.005
Årets resultat		-138.005
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-138.005
I alt		-138.005

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		111.892
Materielle anlægsaktiver i alt		111.892
Anlægsaktiver i alt		111.892
Andre tilgodehavender		5.628
Tilgodehavender i alt		5.628
Likvide beholdninger		225.374
Omsætningsaktiver i alt		231.002
Aktiver i alt		342.894

Balance 31. december 2017

Passiver

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

Noter

1. Andre driftsomkostninger

	2016/17 kr.	kr.
Tilgang driftsmidler	139.865	
Afskrivning	-27.973	
Driftsmidler ultimo	111.892	
I alt	27.973	

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har ingen ansatte været i regnskabsåret, arbejdet er udført vederlagsfrit af direktionen