

# KlubKlub ApS

Niels Bohrs Allé 181  
5220 Odense SØ

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

26/06/2020

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

CVR-nr: 38199161  
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

**Bankforbindelse**

Spar Nord Bank  
Fælledvej 3  
5000 Odense C

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 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.

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 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

, den

## 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 været tilfredsstillende.

Selskabets resultat er 1.852 DKK. for året 2019 medens egenkapitalen pr. 31.12.2019 udgør -516.970 DKK.

Ledelsen forventer en forsat positiv udviklingen i 2020.

## 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, mikrovirksomhed.

## 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 renteomkostninger, 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 13,8 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.007.027</b>	<b>451.739</b>
Distributionsomkostninger .....		-892.746	-748.986
Administrationsomkostninger .....		-82.189	-102.894
Andre driftsomkostninger .....	1	-27.973	-27.973
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>4.119</b>	<b>-428.114</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.748	-11
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....			<b>-428.125</b>
Skat af årets resultat .....		481	-1.154
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.852</b>	<b>-429.279</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.852	-429.279
<b>I alt</b> .....		<b>1.852</b>	<b>-429.279</b>



# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		55.946	83.919
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>55.946</b>	<b>83.919</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>55.946</b>	<b>83.919</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		8.767	10.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>8.767</b>	<b>10.000</b>
Andre tilgodehavender .....		8.500	111.592
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>8.500</b>	<b>111.592</b>
Likvide beholdninger .....		522.424	197.419
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>539.691</b>	<b>319.011</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>595.637</b>	<b>402.930</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-566.970	-568.822
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-516.970</b>	<b>-518.822</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		673	1.154
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>673</b>	<b>1.154</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		682.041	665.436
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		250.000	250.000
Skyldig moms og afgifter .....		131.050	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		48.843	5.162
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.111.934</b>	<b>920.598</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.111.934</b>	<b>920.598</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>595.637</b>	<b>402.930</b>

# Noter

## 1. Andre driftsomkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Tilgang driftsmidler	83.919	111.892
Afskrivning	-27.973	-27.973
Driftsmidler ultimo	55.946	83.919
<b>I alt</b>	<b>27.973</b>	<b>27.973</b>

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2