

KlubKlub ApS

CVR-nr.: 38199161

Niels Bohrs Allé 181
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

24/05/2022

Benjamin Birkholm
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	KlubKlub ApS Niels Bohrs Allé 181 5220 Odense SØ
	CVR-nr: 38199161 Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Bankforbindelse	Spar Nord Bank Fælledvej 3 5000 Odense C

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense , den 24/05/2022

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 30.166 DKK. for året 2021 medens egenkapitalen pr. 31.12.2021 udgør -508.572 DKK.

Ledelsen forventer en forsat positiv udviklingen i 2022.

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 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

Immaterielle 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 vurderede 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 30,8 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

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. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		597.610	787.441
Distributionsomkostninger		-487.275	-705.042
Administrationsomkostninger		-53.046	-76.950
Andre driftsomkostninger	1	-27.973	-27.973
Resultat af ordinær primær drift		29.316	-22.524
Øvrige finansielle omkostninger		-2.870	-3.499
Ordinært resultat før skat		26.446	
Skat af årets resultat		3.720	4.255
Årets resultat		30.166	-21.768
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		30.166	-21.768
I alt		30.166	-21.768

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	27.973
Materielle anlægsaktiver i alt		0	27.973
Anlægsaktiver i alt		0	27.973
Fremstillede varer og handelsvarer		0	7.000
Varebeholdninger i alt		0	7.000
Tilgodehavende skat		7.302	3.582
Tilgodehavender moms og afgifter		22.647	0
Andre tilgodehavender		67.156	55.133
Tilgodehavender i alt		97.105	58.715
Likvide beholdninger		162.297	714.408
Omsætningsaktiver i alt		259.402	780.123
AKTIVER I ALT		259.402	808.096

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-558.572	-588.738
Egenkapital i alt		-508.572	-538.738
Leverandører af varer og tjenesteydelser		467.431	745.778
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		250.000	250.000
Skyldig moms og afgifter		0	254.590
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		50.543	96.466
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		767.974	1.346.834
Gældsforpligtelser i alt		767.974	1.346.834
PASSIVER I ALT		259.402	808.096

Noter

1. Andre driftsomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Tilgang driftsmidler	27.973	55.846
Afskrivning	-27.973	-27.973
Driftsmidler ultimo	0	27.973
I alt	27.973	27.973

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	1