

Klubliv Mobil A/S

Vestre Paradisvej 2, Øverød
2840 Holte

CVR-nr.: 36 48 70 03

Årsrapport

for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016

2. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 9. juni 2017

Flemming Hesthaven
Dirigent

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard,
Godkendte revisorer ApS
Vester Farimagsgade 6, 5.
1606 København V

Telefon: +45 3313 2020
Mail: hk@no-ellegaard.dk

CVR nr.: 15 19 99 89
Bank: 4180-3119547911
Web: www.no-ellegaard.dk

Indhold

Påtegninger

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7 & 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 & 11
Noter	12 & 13

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Klubliv Mobil A/S.

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.

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

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 9. juni 2017

Direktion

Flemming Hesthaven
Direktør

Bestyrelse

Carsten Christian Jess
Formand

Flemming Hesthaven

Martin Laust Søgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Klubliv Mobil A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Klubliv Mobil A/S for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Som omtalt i årsregnskabets note 8 er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Selskabets ledelse har ikke kunne dokumentere opretholdelsen fra forskellige långivere og investorer.

Ledelsen har ikke kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige opretholdelse kan fremskaffes, og vi er derfor ikke enig i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydigheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS

CVR NR. 15 19 99 89

København, den 9. juni 2017

Hakan Keser
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Klubliv Mobil A/S Vestre Paradisvej 2, Øverød 2840 Holte
Cvrnr.:	36 48 70 03
Stiftet:	30.december 2014
Hjemsted:	Rudersdal
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Flemming Hesthaven
Bestyrelse	Carsten Christian Jess Flemming Hesthaven Martin Laust Søgaard
Dirigent	Flemming Hesthaven
Revisor	Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS Vester Farimagsgade 6, 5. 1606 København V
Generalforsamling	Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 9. juni 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet bestod i indkomståret af at levere ydelser indenfor telefoni samt efter bestyrelsens skøn dermed beslægtede virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 321.910, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. -2.919.248.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttfortjenesten.

Kapitalredskab

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabets ledelse er opmærksomme på selskabslovens bestemmelser omkring kapitaltab og forventer at reetablere egenkapitalen ved fremtidige driftsoverskud samt kapitalindskud fra anpartshavere. Der henvises i øvrigt til note 7 i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker Årsregnskabet's udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Klubliv Mobil A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde aktieselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå aktieselskabet, 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 Årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet, og med fradrag af vareforbrug, andre omkostninger og hjælpematerialer. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01.01.2016 - 31.12.2016

Noter

		2015 t.kr.	
	Bruttofortjeneste	(66.093)	(2.189)
1	Personaleomkostninger	(254.374)	(510)
	Afskrivninger	-	(372)
	Resultat før finansielle poster	(320.467)	(3.071)
	Finansielle indtægter	(0)	-
	Financielle omkostninger	(1.443)	(26)
	Resultat før skat	<u>(321.910)</u>	(3.097)
	Skat af årets resultat	-	-
	Årets resultat	<u>(321.910)</u>	(3.097)
	Overført resultat	<u>(321.910)</u>	

Balance pr. 31.12.2016

		t.Kr.
		i 2015
AKTIVER		
Omsætningsaktiver:		
Andre tilgodehavender	-	6
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.550	68
Likvide beholdninger	12.070	35
Omsætningsaktiver ialt	<u>38.620</u>	109
Aktiver ialt	<u><u>38.620</u></u>	109

Balance pr. 31.12.2016

	PASSIVER	t.Kr.
		i 2015
Noter		
2	Egenkapital :	
	Selskabskapital	500
	Overført resultat	(3.097)
	Egenkapital ialt	(2.597)
	Gæld	
	Langfristet gæld :	
3	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.641
	Langfristet gæld i alt	2.641
	Kortfristet gæld :	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	34
	Anden gæld	31
	Kortfristet gæld i alt	65
	Gæld ialt	2.706
	Passiver ialt	109
4	Ejerforhold	
5	Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	

NOTER

1 Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Lønninger	223.387	502.920
Andre omkostninger til social forsikring	1.420	3.240
Andre personaleomkostninger	2.530	4.019
	227.337	510.179

2 Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført Resultat
Egenkapital pr. 1. januar 2016	500.000	(3.097.338)
Overført fra resultatdisponeringen	-	(321.910)
Totalindkomst i alt	-	(3.419.248)
Egenkapital 31. december 2016	500.000	(3.419.248)
Samlet egenkapital 31. december 2016		(2.919.248)

Selskabskapitalen består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	2.741.150	2.741.150	-	2.741.150

4 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets særlige aktionærefortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Part 1 ApS	47,5%
MLS af 2015 Holding IvS	5,0%
Timewise ApS	47,5%

5 Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har tab selskabskapitalen, da selskabets forpligtelser overstiger dets aktiver med DKK 2.919.248 pr. 31. december 2016. Denne situation medfører, at der naturligt vil være væsentlig usikkerhed forbundet med selskabets fortsatte drift.

Selskabets ledelse er opmærksom på selskabets finansielle situation, og har intern igangsat funktionsoptimerende tiltag som skal effektivisere selskabets indtjeningsevne. Ledelsen er ligeledes i dialog med selskabets långivere og indgået aftaler med hovedparten af disse, samt sørger for at afholde de omkostninger som skal sikre selskabets fortsatte drift.

Ledelsen aflægger på denne baggrund årsrapporten som going concern.