REVISORGÅRDEN I ODENSE APS
THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV
Tlf. 66 17 15 00, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk
MEDLEM AF DANSKE REVISORER FSR*

Årsrapport for 2021

20.04.21 - 31.12.21
(1. regnskabsår)

Click & Collect ApS

Nørregade 50
5000 Odense C

CVR-nr. 42322105

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 8/6 2022

Dirigent: _____
Hassan Ibrahim Dalal

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 20. april - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Click & Collect ApS for regnskabsåret 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. april 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 16. maj 2022.

Direktion

Hassan Ibrahim Dalal

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Click & Collect ApS
Vi har opstillet årsregnskabet for Click & Collect ApS for regnskabsåret 20.04.21 – 31.12.21 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense SV, den 16. maj 2022

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS
CVR 14335102

Bo Bødker
Registreret revisor
MNE11588

Selskabsoplysninger

Selskabet	Click & Collect ApS Nørregade 50 5000 Odense C	
	E-mail:	info@click-collect.dk
	CVR-nr.:	42322105
	Stiftet:	20. april 2021
	Hjemstedskommune:	Odense
	Regnskabsår:	20. april - 31. december
Direktion	Hassan Ibrahim Dalal	
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV	
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter er at drive pakkeshop samt hermed beslægtet virksomhed.	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets aktiviteter er at drive pakkeshop samt hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Click & Collect ApS for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttotab
Bruttotab er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelse indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Nettoomsætning
Salg af tjenesteydelser indregnes som nettoomsætning til nominel værdi.

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger
Renteomkostninger.

Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet DOHA ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat".

BALANCEN

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver
Depositum
Depositum måles til kostpris.

Igangværende arbejde for fremmed regning
Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering indregnes som gældsforpligtelse.

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter kontanter og bankindestående, der måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser
Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 20. april - 31. december

Note		2021
		kr.
	Bruttotab	**-13.653**
1	Personaleomkostninger	19.535
	Ordinært resultat før finansielle poster	**-33.188**
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	1.833
	Andre finansielle omkostninger	986
	Årets resultat	**-36.007**
	Forslag til resultatdisponering	
	Årets resultat	-36.007
	Til disposition	**-36.007**
	Overført resultat	-36.007
	Disponeret i alt	**-36.007**

Balance 31. december

Note		2021
		kr.
	Aktiver	
	Anlægsaktiver	
	Finansielle anlægsaktiver	
	Deposita	101.400
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**101.400**
	Anlægsaktiver i alt	**101.400**
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavender	
	Igangværende arbejder for fremmed regning	54.012
	Tilgodehavender i alt	**54.012**
	Likvide beholdninger	**2.659**
	Omsætningsaktiver i alt	**56.671**
	Aktiver i alt	**158.071**

Balance 31. december

Note		2021
		kr.
	Passiver	
	Egenkapital	
	Virksomhedskapital	40.000
	Overført resultat	-36.007
	Egenkapital i alt	**3.993**
	Gældsforpligtelser	
	Langfristede gældsforpligtelser	
	Gæld til tilknyttede virksomheder	88.283
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	**88.283**
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000
	Anden gæld	55.795
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**65.795**
	Gældsforpligtelser i alt	**154.078**
	Passiver i alt	**158.071**

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3 Kontraktlige forpligtelser
4 Eventualposter m.v.
5 Nærtstående parter

Noter til årsrapporten

1	**Personaleomkostninger**	**2021** kr.
	Løn, gager og vederlag	19.535
	Personaleomkostninger i alt	**19.535**

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

3 Kontraktlige forpligtelser

Ingen

4 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskat og kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.
Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af noterne i årsrapporten for DOHA ApS, der er administrationsselskab.
Af den samlede sambeskatningsskat skal fratrækkes dette selskabs skat på kr.0, som allerede er afsat i dette selskabs årsregnskab.

5 Nærtstående parter

Ejerforhold

DOHA ApS 100%