

Lilletræ.dk ApS

Årsrapport 2016

CVR: 36028890

01.01.2016 – 31.12.2016

**HAMMELSVANGVEJ 1, RIMMERHUS
6920 VIDEBÆK**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 31.05.2017

Dirigent: Lis Hammelsvang



Jysk Landbrugsrådgivning og
Heden & Fjorden er fusioneret
– nu hedder vi SAGRO

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for:

Lilletræ.dk ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 31.05.2017

DIREKTION

Henrik Hammelsvang

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Lilletræ.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2016 på grundlag af virksomhedens 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Birk, den 31.05.2017

SAGRO I/S

CVR nr. 27428843

Solvejg Poulsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Lilletræ.dk ApS
Hammelsvangvej 1
6920 Videbæk

Telefon: 20229131
CVR-nr.: 36028890
Stiftet: 01-07-14
Hjemsted: 6920 Videbæk

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

DIREKTION

Henrik Hammelsvang

REVISOR

SAGRO I/S
Birk Centerpark 24
7400 Herning

PENGEINSTITUT

Landbobanken
Torvet 1
6950 Ringkøbing

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er internetsalg af legepladsudstyr, byggematerialer og værktøj til både privatpersoner, virksomheder og offentlige institutioner.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der gøres opmærksom på, at sammenligningstallene for sidste år omfatter 18 måneders drift.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og 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

VAREBEHOLDNINGER

Råvare og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	655.395	777.157
1	Personaleomkostninger	-631.059	-453.131
	Andre driftsomkostninger	0	-16.670
	DRIFTSRESULTAT	24.336	307.356
	Finansielle indtægter	175	2
	Finansielle omkostninger	-4.098	-29.731
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	20.413	277.627
	Skat af årets resultat	-4.994	-72.591
	ÅRETS RESULTAT	15.419	205.036
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	15.419	205.036
	Disponering i alt	15.419	205.036

BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	486.892	385.717
Varebeholdninger	486.892	385.717
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	175.540	183.857
Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed	7.308	903
Andre tilgodehavender	41.300	0
Periodeafgrænsningsposter	7.690	0
Tilgodehavende	231.838	184.760
Likvide beholdninger	477.881	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.196.611	570.477
AKTIVER	1.196.611	570.477

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	220.455	205.036
2	Egenkapital	270.455	255.036
	Pengeinstitutter	0	46.694
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	188.156	77.979
	Gæld til tilknyttet virksomhed	77.585	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.047	17.321
	Selskabsskat	0	72.591
	Anden gæld	445.558	100.855
	Periodeafgrænsningsposter	209.810	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	926.156	315.440
	GÆLDSFORPLIGTELSE	926.156	315.440
	PASSIVER	1.196.611	570.477
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2016	2015
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-611.835	-443.994
Andre omkostninger til social sikring	-19.224	-9.137
Personaleomkostninger	-631.059	-453.131
Gennemsnitligt antal ansatte	3	1

NOTER

2	EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	Primo	50.000	205.036	255.036
	Forslag til resultatdisponering		15.419	15.419
	Ultimo	50.000	220.455	270.455

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				50	50
Overført resultat				205	220
Egenkapital i alt				255	270

NOTER

3 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Hammelsvangs Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Lejeaftaler

Virksomheden har indgået lejeaftaler med kapitalejer på leje af bygninger og maskiner. Lejeaftalerne kan opsiges med 6 mdrs varsel. Lejen udgør 15.000 kr. i opsigelsesperioden.

4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

KAUTIONSFORPLIGTELSER

Der er ikke afgivet kautionsforpligtelse.

Til sikkerhed for bankmellemværende er deponeret skadesløsbrev 500 tkr. (virksomhedspant) med sikkerhed i:

Varelager	487 tkr.
Debitorer fra salg	194 tkr.

