

Lilletræ.dk ApS

Årsrapport 2017

CVR: 36028890

01.01.2017 – 31.12.2017

**HAMMELSVANGVEJ 1, RIMMERHUS
6920 VIDEBÆK**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 17-05-2018

Dirigent: Lis Hammelsvang



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 2017 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 17-05-2018

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 2017 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 17-05-2018

SAGRO I/S

CVR nr. 27428843

Solvejg Poulsen

Registreret revisor

MNE nr. mne3376

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Lilletræ.dk ApS
Hammelsvangvej 1
6920 Videbæk

Telefon: 20229131
E-mail: info@lilletrae.dk
CVR-nr.: 36028890
Stiftet: 01-07-14
Hjemsted: 6920 Videbæk

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

DIREKTION

Henrik Hammelsvang

REVISOR

SAGRO I/S
Birk Centerpark 24
7400 Herning
Telefon 80802040

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 har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

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 for værende 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 2017 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.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne 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

Råvarer 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 nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆSNINGSPOSTER

Periodeafgræsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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

| | | 2017 | 2016 |
|------|--------------------------------|----------------|----------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Bruttofortjeneste | 774.030 | 655.395 |
| 1 | Personaleomkostninger | -552.178 | -631.059 |
| | DRIFTSRESULTAT | 221.852 | 24.336 |
| | Finansielle indtægter | 3.535 | 175 |
| | Finansielle omkostninger | -5.193 | -4.098 |
| | ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | 220.194 | 20.413 |
| | Skat af årets resultat | -48.593 | -4.994 |
| | ÅRETS RESULTAT | 171.601 | 15.419 |
| | Resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte | 120.000 | 0 |
| | Overført resultat | 51.601 | 15.419 |
| | Disponering i alt | 171.601 | 15.419 |

BALANCE

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| NOTE | KR. | KR. |
| Aktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 546.875 | 486.892 |
| Varebeholdninger | 546.875 | 486.892 |
| Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser | 281.251 | 175.540 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 50.979 | 2.314 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 41.300 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 7.690 |
| Tilgodehavender | 332.230 | 226.844 |
| Likvide beholdninger | 250.042 | 477.881 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.129.147 | 1.191.617 |
| AKTIVER | 1.129.147 | 1.191.617 |

BALANCE

| | | 2017 | 2016 |
|------|---|------------------|------------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Passiver | | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Overført resultat | 272.056 | 220.455 |
| | Foreslået udbytte | 120.000 | 0 |
| 2 | Egenkapital | 442.056 | 270.455 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 38.284 | 185.979 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 72.591 |
| | Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 8.778 | 5.047 |
| | Selskabsskat | 48.593 | 0 |
| | Anden gæld | 337.756 | 447.735 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 253.680 | 209.810 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 687.091 | 921.162 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | 687.091 | 921.162 |
| | PASSIVER | 1.129.147 | 1.191.617 |
| 3 | Eventualforpligtelser | | |
| 4 | Pantsætning og sikkerhedsstillelse | | |

NOTER

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | KR. | KR. |
| 1 PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| Lønninger | -526.237 | -611.835 |
| Andre omkostninger til social sikring | -25.941 | -19.224 |
| Personaleomkostninger | -552.178 | -631.059 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2 | 3 |

NOTER

| 2 | EGENKAPITAL | | | | |
|---------------------------------|-------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | Virksomhedsk apital | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
| Primo | | 50.000 | 220.455 | 0 | 270.455 |
| Forslag til resultatdisponering | | | 51.601 | 120.000 | 171.601 |
| Udbetalt udbytte | | | 0 | 0 | 0 |
| Ultimo | | 50.000 | 272.056 | 120.000 | 442.056 |

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

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

| | |
|--------------------|----------|
| Varelager | 547 tkr. |
| Debitorer fra salg | 281 tkr. |

