

# Lille Isfabrik ApS

Slagslunde Bygade 27  
3660 Stenløse

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2018

Morten Gamborg Holm  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Lille Isfabrik ApS  
Slagslunde Bygade 27  
3660 Stenløse

Telefonnummer: 20959482

e-mailadresse: mail@lilleisfabrik.dk

CVR-nr: 37408409

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse**

Nordea Bank  
Strandgade 3  
1401 København  
DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktiviteter består af at fremstille isprodukter og hermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat vurderes som utilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende år.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år og er i hovedtræk følgende:

## Resultatopgørelse

### Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution, lokale, automobil og administrationsomkostninger..

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt lønafhængige omkostninger.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som 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.

Aktuel skat er afsat med

22%.

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning lejelokale: 10 år

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivninger foretages over den forventede brugstid efter den lineære metode.

Afskrivninger baserer sig på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel & inventar: 5 år

Aktiver under den til enhver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse samt aktiver med

en driftsøkonomisk brugstid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden respektivt dagspris, hvor denne er lavere.

Der foretages nedskrivning for ukurans, hvor dette er relevant.

#### Tilgodehavender

Debitorer og øvrige tilgodehavender er målt til nominel saldo med fradrag af reservation til tab efter

individuel vurdering.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi.

#### Selskabsskat 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 og for betalte

acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud,

måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

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.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-170.049</b>	<b>-49.402</b>
Personaleomkostninger .....		-207.893	-51.720
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-40.718	-40.718
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-418.660</b>	<b>-141.840</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	18
Øvrige finansielle omkostninger .....		-8.614	-408
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-427.274</b>	<b>-142.230</b>
Skat af årets resultat .....		0	2.136
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-427.274</b>	<b>-140.094</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-427.274	-140.094
<b>I alt .....</b>		<b>-427.274</b>	<b>-140.094</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		118.616	139.364
Indretning af lejede lokaler .....		145.283	165.253
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>263.899</b>	<b>304.617</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>263.899</b>	<b>304.617</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		20.000	15.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>20.000</b>	<b>15.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		13.200	
Udsudte skatteaktiver .....		2.136	2.136
Andre tilgodehavender .....		88.000	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>103.336</b>	<b>2.136</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>123.336</b>	<b>17.136</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>387.235</b>	<b>321.753</b>



# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-567.368	-140.094
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-517.368</b>	<b>-90.094</b>
Gæld til banker .....		22.236	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		22.290	20.947
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		860.077	390.900
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>904.603</b>	<b>411.847</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>904.603</b>	<b>411.847</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>387.235</b>	<b>321.753</b>

# Noter

## **1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- garanti- eller andre forpligtelser udover, dem der fremgår af årsrapporten.

## **2. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Gennemsnitligt antal ansatte i året er 1