

Lille Isfabrik ApS

Slagslunde Bygade 27
3660 Stenløse

Årsrapport
16. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2017

Morten Gamborg Holm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Lille Isfabrik ApS
Slagslunde Bygade 27
3660 Stenløse

CVR-nr: 37408409

Regnskabsår: 16/01/2016 - 31/12/2016

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Lille Isfabrik ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for værende opfyldte.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Frederiksberg, den 23/05/2017

Direktion

Morten Gamborg Holm

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at fremstille isprodukter og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat vurderes som ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

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 16. jan 2016 - 31. dec 2016

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

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		139.364
Indretning af lejede lokaler		165.253
Materielle anlægsaktiver i alt		304.617
Anlægsaktiver i alt		304.617
Råvarer og hjælpematerialer		15.000
Varebeholdninger i alt		15.000
Udskudte skatteaktiver		2.136
Tilgodehavender i alt		2.136
Omsætningsaktiver i alt		17.136
Aktiver i alt		321.753

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-140.094
Egenkapital i alt		-90.094
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.947
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		390.900
Langfristede gældsforpligtelser i alt		411.847
Gældsforpligtelser i alt		411.847
Passiver i alt		321.753