

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019

GoLittle ApS
Gurrehavevej 22
3200 Helsingø

CVR nr. 37945579

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 26. marts 2020

Dirigent

Morten Resen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

GoLittle ApS
Gurrehavevej 22
3200 Helsingør

CVR-nr.: 37945579
Stiftelsesdato: 18. august 2016
Hjemsted: Gribskov kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Morten Resen Landsfeldt
Marlene Marie Resen Landsfeldt
Christian Johan Claudi Risom
Frederik Slots Lysgaard Vind

Direktion

Morten Resen Landsfeldt

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
26. marts 2020, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for GoLittle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 26. marts 2020

Direktion:

Morten Resen Landsfeldt

Bestyrelse:

Morten Resen Landsfeldt

Marlene Marie Resen Landsfeldt

Christian Johan Claudi Risom

Frederik Slots Lysgaard Vind

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GoLittle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GoLittle ApS for regnskabsåret 2019 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 revisors Ethiske 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.

Hellerup, den 26. marts 2020

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

mne1130

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udvikle elektroniske platforme til at understøtte information om, promovering og salg af, aktiviteter, rejser, arrangementer og lignende, der henvender sig til børn og børnefamilier.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret udsædvanlige forhold i 2019.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat for næste regnskabsår. Ledelsen anser det realiseret underskud som værende forventet.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GoLittle ApS 2019 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 fordele 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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

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

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, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg og driftsmateriel afskrives over 3-5 år med en restværdi på kr. 0

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi. Selskabet har et skatteaktiv, som ikke er indregnet.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	2018
Bruttofortjeneste/-tab	1.117.612	709.220
1. Personaleomkostninger	-2.617.382	-1.499.565
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-650.790	-496.883
Resultat før finansielle poster	-2.150.560	-1.287.228
Andre finansielle omkostninger	-51.801	-39.744
Ordinært resultat før skat	-2.202.361	-1.326.972
Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-2.202.361	-1.326.972
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-2.202.361	-1.326.972
Disponeret i alt	-2.202.361	-1.326.972

Balance pr. 31. december

Note	2019	2018
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	840.669	1.209.430
Materielle anlægsaktiver i alt	840.669	1.209.430
Anlægsaktiver i alt	840.669	1.209.430
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Varer under fremstilling	223.226	180.746
Varebeholdninger i alt	223.226	180.746
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	847.892	156.243
Andre tilgodehavender	7	0
Tilgodehavender i alt	847.899	156.243
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	867.903	1.445.601
Likvide beholdninger i alt	867.903	1.445.601
Omsætningsaktiver i alt	1.939.028	1.782.590
AKTIVER I ALT	2.779.697	2.992.020

Balance pr. 31. december

Note	2019	2018
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	74.633	73.663
Overkurs ved emission	4.571.999	3.810.235
Overført overskud eller underskud	-3.711.101	-1.508.740
Egenkapital i alt	935.531	2.375.158
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	518.549	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	518.549	0
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	1.325.617	616.862
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.325.617	616.862
Gældsforpligtelser i alt	1.844.166	616.862
PASSIVER I ALT	2.779.697	2.992.020

- Ledelsesberetning
3. Eventualforpligtelser
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2019	2018
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.479.795	1.461.601
Pensioner	72.000	0
Andre omkostninger til social sikring	65.587	37.964
	<u>2.617.382</u>	<u>1.499.565</u>

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 8 5

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	1.740.851
Tilgang	282.029
Anskaffelsessum, ultimo	<u>2.022.880</u>

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-531.421
Årets af- og nedskrivninger	-650.790
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-1.182.211</u>

Bogført værdi, ultimo **840.669**

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har stille virksomhedspant til Vækstfonden på kr. 500.000. Pantet omfatter simple fordringer fra salg, lagre af færdigvarer, driftsinventar og driftsmateriel og goodwill.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.