

Lille Dallas ApS

Hodsagervej 57
7490 Aulum
CVR-nr. 40 90 98 26

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14. juni 2023

Birgith Holm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	4
Balance pr. 31. december 2022	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsrapporten	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Lille Dallas ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 14. juni 2023

Direktion

Birgith Holm
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lille Dallas ApS
Hodsagervej 57
7490 Aulum

CVR-nr.: 40 90 98 26

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Herning

Direktion

Birgith Holm, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive event virksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 64.264, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 37.122.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		208.614	99.927
Personaleomkostninger	1	<u>-256.660</u>	<u>-203.137</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-48.046	-103.210
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-32.355</u>	<u>-27.386</u>
Resultat før finansielle poster		-80.401	-130.596
Finansielle omkostninger		<u>-1.936</u>	<u>-29.123</u>
Resultat før skat		-82.337	-159.719
Skat af årets resultat	2	<u>18.073</u>	<u>30.213</u>
Årets resultat		<u>-64.264</u>	<u>-129.506</u>
Overført resultat		<u>-64.264</u>	<u>-129.506</u>
		<u>-64.264</u>	<u>-129.506</u>

Balance pr. 31. december 2022

<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.407	20.111
Indretning af lejede lokaler	<u>135.773</u>	<u>62.044</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>149.180</u>	<u>82.155</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>149.180</u>	<u>82.155</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	7.105
Andre tilgodehavender	25.665	9.038
Udskudt skatteaktiv	47.917	29.844
Selskabsskat	<u>16.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>89.582</u>	<u>45.987</u>
Likvide beholdninger	<u>43.755</u>	<u>210.063</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>133.337</u>	<u>256.050</u>
Aktiver i alt	<u><u>282.517</u></u>	<u><u>338.205</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		<u>-77.122</u>	<u>-12.858</u>
Egenkapital		<u>-37.122</u>	<u>27.142</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	21.688
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		274.582	275.788
Anden gæld		<u>45.057</u>	<u>13.587</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>319.639</u>	<u>311.063</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>319.639</u>	<u>311.063</u>
Passiver i alt		<u>282.517</u>	<u>338.205</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resul- tat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	-12.858	27.142
Årets resultat	0	-64.264	-64.264
Egenkapital 31. december 2022	<u>40.000</u>	<u>-77.122</u>	<u>-37.122</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	248.864	199.243
Andre omkostninger til social sikring	7.796	2.905
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>989</u>
	<u>256.660</u>	<u>203.137</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-18.073</u>	<u>-30.213</u>
	<u>-18.073</u>	<u>-30.213</u>

3 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater, og at selskabet kan opretholdes de nuværende kreditfaciliteter. Selskabets ledelse forventer, at den fornødne likviditet vil være til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer positive resultater for de kommende år og forventer at kunne reetablere anpartskapitalen ved fremtidig indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lille Dallas ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.