

Årsrapport for 2023

Lille Dallas ApS
Hodsagervej 57, 7490 Aulum
CVR-nr. 40 90 98 26

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7. juni 2024

Birgith Holm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	7
Balance pr. 31. december 2023	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 7. juni 2024

Direktion

Birgith Holm
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lille Dallas ApS
Hodsagervej 57
7490 Aulum

CVR-nr.: 40 90 98 26

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: Herning

Direktion

Birgith Holm, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består i at drive event virksomhed og efter ledelsens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 366, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 37.489.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lille Dallas ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 finansiell 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:

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttofortjeneste		293.475	208.614
Personaleomkostninger	1	<u>-261.424</u>	<u>-256.660</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		32.051	-48.046
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-32.355</u>	<u>-32.355</u>
Resultat før finansielle poster		-304	-80.401
Finansielle omkostninger	2	<u>-124</u>	<u>-1.936</u>
Resultat før skat		-428	-82.337
Skat af årets resultat	3	<u>62</u>	<u>18.073</u>
Årets resultat		<u>-366</u>	<u>-64.264</u>
Overført resultat		<u>-366</u>	<u>-64.264</u>
		<u>-366</u>	<u>-64.264</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.703	13.407
Indretning af lejede lokaler		<u>110.122</u>	<u>135.773</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>116.825</u>	<u>149.180</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>116.825</u>	<u>149.180</u>
Andre tilgodehavender		898	25.665
Udskudt skatteaktiv	4	47.979	47.917
Selskabsskat		<u>20.000</u>	<u>16.000</u>
Tilgodehavender		<u>68.877</u>	<u>89.582</u>
Likvide beholdninger		<u>123.041</u>	<u>43.755</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>191.918</u>	<u>133.337</u>
Aktiver i alt		<u><u>308.743</u></u>	<u><u>282.517</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-77.489	-77.122
Egenkapital		<u>-37.489</u>	<u>-37.122</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		313.491	274.582
Anden gæld		32.741	45.057
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>346.232</u>	<u>319.639</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>346.232</u>	<u>319.639</u>
Passiver i alt		<u><u>308.743</u></u>	<u><u>282.517</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	-77.123	-37.123
Årets resultat	0	-366	-366
Egenkapital 31. december 2023	40.000	-77.489	-37.489

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	218.959	248.864
Andre omkostninger til social sikring	6.657	7.796
Andre personaleomkostninger	<u>35.808</u>	<u>0</u>
	<u>261.424</u>	<u>256.660</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>124</u>	<u>1.936</u>
	<u>124</u>	<u>1.936</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-62</u>	<u>-18.073</u>
	<u>-62</u>	<u>-18.073</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
4 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Skattemæssigt underskud	-47.979	-47.917
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>47.979</u>	<u>47.917</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>47.979</u>	<u>47.917</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>47.979</u></u>	<u><u>47.917</u></u>

5 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.