

SMALL CAP ApS

Odensevej 5
5610 Assens

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/05/2016

Jens Michael Ferdinand
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SMALL CAP ApS Odensevej 5 5610 Assens
	CVR-nr: 19763188
	Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Vestfyns Bank Østergade 42, 5610 Assens

Ledespåtegning

Den af os udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles hermed til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 11/05/2016

Direktion

Alf Peder Madsen
Direktør

Jens Michael Ferdinand
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for regnskabsåret 2016 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Ti den daglige ledelse i Small Cap ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Small ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring foretaget af os samt 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 etiske 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 opgaven med 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.

Karlslunde, 11/05/2016

Lasse Svensson
Registreret revisor
AKTIV REVISION OG RÅDGIVNING APS
CVR: 12488106

Ledelsesberetning

Årsregnskabet.

De nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat i den netop afsluttede regnskabsperiode fremgår af denne beretning, balance og resultatopgørelse med tilhørende noter.

Hovedaktiviteter.

Selskabet driver virksomhed inden for finansiering og investering; subsidiært inden for import og videresalg. I regnskabsåret, der er selskabets nittende, har selskabet i langt overvejende grad drevet handel med børsnoterede værdipapirer samt handel med vin.

Udviklingen i løbet af regnskabsperioden.

Årets resultat viser et resultat på tkr. 11, som foreslås overført til næste år.

Balancen ult. 2015 udviser en samlet aktivmasse på tkr. 775 og en egenkapital på tkr. 762.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling i indtjeningen

For det kommende regnskabsår forventer ledelsen en tilfredsstillende indtjening, der dog forventes af blive påvirket af de generelle konjunkturer.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt:

Årsregnskabet for Small Cap ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer værdiansættes til statusdagens officielle notering. Urealiserede kursavancer og kurstab medtages i resultatopgørelsen (lagerprincippet)

Unoterede aktier indregnes til kostpris. Avance/tab indgår i resultatopgørelsen efter realisationsprincippet.

Varelager:

Selskabets varelager værdiansættes til den laveste af henholdsvis kostpris og forventet salgspris.

Skat af årets resultat:

I resultatopgørelsen udgiftsføres den skat, som kan henføres til årets resultat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		13.165	8.298
Andre driftsomkostninger		-5.605	-6.038
Resultat af ordinær primær drift		7.560	2.260
Andre finansielle indtægter		0	1.984
Øvrige finansielle omkostninger		-18.939	-703
Ordinært resultat før skat		-11.379	3.541
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-11.379	3.541
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-11.379	3.541
I alt		-11.379	3.541

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		449.762	389.762
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	449.762	389.762
Anlægsaktiver i alt		449.762	389.762
Fremstillede varer og handelsvarer		299.176	275.365
Varebeholdninger i alt		299.176	275.365
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.150	81.113
Andre tilgodehavender		11.667	0
Tilgodehavender i alt		25.817	81.113
Likvide beholdninger		0	126.152
Omsætningsaktiver i alt		324.993	482.630
Aktiver i alt		774.755	872.392

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	200.000	200.000
Andre reserver		289.762	289.762
Overført resultat		272.615	283.994
Egenkapital i alt		762.377	773.756
Gæld til banker		9.028	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.350	98.636
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.378	98.636
Gældsforpligtelser i alt		12.378	98.636
Passiver i alt		774.755	872.392

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Egne anparter

Selskabet har i tidligere regnskabsår erhvervet nom. 40.000 kr egne anparter til kurs 377,80 samt erhvervet nom. 40.000 kr. egne aktier til kurs 346,60, svarende til en værdi på kr. 289.762.

Egne anparter værdiansættes til anskaffelsessummen.

Der er overført reserve for værdien af egne anparter fra selskabets frie reserver.

2. Registreret kapital mv.

	Primo	Reserve	Årets	Ultimo
	kr.	egne	resultat	kr.
		aktier	kr.	
Anpartskapital	200.000			200.000
Reserve for egne anparter	289.762			289.762
Overførte reserver	283.994		-11.379	272.615
	773.756		-11.379	762.377

Selskabets kapital er fordelt på anparter á kr. 10.000 eller multipla heraf.