

**Small Shoes P/S**  
**CVR-nr. 35816089**  
**Niels Ebbesens Vej 19**  
**1911 Frederiksberg C**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.05.2016

**Dirigent**

---

Navn: Michael Pedersen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Small Shoes P/S  
Niels Ebbesens Vej 19  
1911 Frederiksberg C

CVR-nr.: 35816089  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Michael Pedersen  
Jannik Kåre Jonatan Spang Olesen  
Henning Lund Hoffmeier

### **Direktion**

Michael Pedersen, Administrerende direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Small Shoes P/S .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10.05.2016

### Direktion

Michael Pedersen  
Administrerende direktør

### Bestyrelse

Michael Pedersen	Jannik Kåre Jonatan Spang Ole- sen	Henning Lund Hoffmeier
------------------	---------------------------------------	------------------------

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Small Shoes P/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Small Shoes P/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 10.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Sten Peters  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er produktion af TV samt dermed beslægtet virksomhed

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat for 2015 udviser et overskud på 1.181 t.kr. Egenkapitalen pr. 31.12.2015 udgør 744 t.kr. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets omkostninger til produktion af nettoomsætningen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.248.160</b>	<b>1.991.808</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(64.812)</u>	<u>(2.553.079)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.183.348</b>	<b>(561.271)</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>(2.831)</u>	<u>(293)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.180.517</u></b>	<b><u>(561.564)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		<u>980.517</u>	<u>(561.564)</u>
		<b><u>1.180.517</u></b>	<b><u>(561.564)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		226.390	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	193.445	96.438
Andre tilgodehavender		88.224	579.114
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>12.757</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>508.059</u></b>	<b><u>688.309</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>426.183</u></b>	<b><u>398.199</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>934.242</u></b>	<b><u>1.086.508</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u><u>934.242</u></u></b>	<b><u><u>1.086.508</u></u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for ikke-indbetalt virksomhedskapital		(375.000)	(375.000)
Overført overskud eller underskud		418.953	(561.564)
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>743.953</u></b>	<b><u>(436.564)</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	904.159
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.162	98.388
Anden gæld		174.127	520.525
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>190.289</u></b>	<b><u>1.523.072</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>190.289</u></b>	<b><u>1.523.072</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>934.242</u></b>	<b><u>1.086.508</u></b>

Ejerforhold

3

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for ikke- indbetalt virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	(375.000)	(561.564)	0	(436.564)
Årets resultat	0	0	980.517	200.000	1.180.517
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>(375.000)</b>	<b>418.953</b>	<b>200.000</b>	<b>743.953</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	53.340	2.441.846
Andre omkostninger til social sikring	2.041	2.902
Andre personaleomkostninger	9.431	108.331
	<b>64.812</b>	<b>2.553.079</b>

## 2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Salgsværdien af udført arbejde på igangværende projekter	193.445	5.867.279
Modtagne acontobetalinge	0	(6.675.000)
	<b>193.445</b>	<b>(807.721)</b>
 Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiv)	193.445	96.438
Modtagne forudbetalinger fra kunder (passiv)	0	(904.159)
	<b>193.445</b>	<b>(807.721)</b>

## 3. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Michael Pedersen ApS, Skolevænget 2b, 2670 Greve

Jonatan Spang Olesen, Tøndergade 12, 5 tv., 1752 København V