

Ryvangs Allè 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

SMÅFOLK A/S

**Østerled 28 A
4300 Holbæk
Cvr.nr.: 40 45 38 65**

(2. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2020 - 31. december 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling den

1. marts 2021

Dirigent:

Mikkel Boye Hauger

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020	10
Balance pr. 31. december 2020	11-12
Noter	13-15

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Småfolk A/S

Østerled 28 A

4300 Holbæk

Hjemstedskommune: Holbæk

Cvr.nr.: 40 45 38 65

Bestyrelse

Tana Kretzschmer (Formand)

Mikkel Boye Hauger

Ulrik Hauger

Direktion

Mikkel Boye Hauger

Revision

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR

Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Småfolk A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 1. marts 2021

Direktion

Mikkel Boye Hauger

Bestyrelse

Tana Kretzschmer
(Formand)

Mikkel Boye Hauger

Ulrik Hauger

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Småfolk A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Småfolk A/S for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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 UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG - FORTSAT**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 1. marts 2021

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i design, produktion og salg af børnetøj.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-1.017.688
Balance pr. 31. december 2020	kr.	6.542.821
Egenkapital pr. 31. december 2020	kr.	524.407

Årets resultat er væsentligt påvirket af Covid 19.

Den fortsatte drift er betinget af fremtidig indtjening og at selskabets kreditfaciliteter opretholdes ved tilførsel af tilstrækkelig likviditet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2021.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Småfolk A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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 mv.

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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 brugstid:

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

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved 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 nettorealiserings- værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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.

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

I finansielle forpligtelser indregnes den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2020 - 31. DECEMBER 2020

Note	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	2.464.093	5.591
2 Personaleomkostninger	2.884.043	6.949
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>553.891</u>	<u>750</u>
DRIFTSRESULTAT	-973.841	-2.108
Andre finansielle indtægter	64.902	70
Øvrige finansielle omkostninger	<u>391.283</u>	<u>681</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-1.300.222	-2.719
4 Skat af årets resultat	<u>-282.534</u>	<u>-709</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-1.017.688</u>	<u>-2.010</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>-1.017.688</u>	<u>-2.010</u>
Disponeret i alt	<u>-1.017.688</u>	<u>-2.010</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

Note	2020 kr.	2019 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		
Goodwill	1.015.026	1.354
<i>Immaterielle anlægsaktiver i alt</i>	1.015.026	1.354
6 <i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Indretning af lejede lokaler	190.983	131
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.039.800	1.514
<i>Materielle anlægsaktiver i alt</i>	1.230.783	1.645
7 <i>Finansielle anlægsaktiver</i>		
Huslejedepositum	484.248	961
<i>Finansielle anlægsaktiver i alt</i>	484.248	961
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.730.057	3.960
OMSÆTNINGSAKTIVER		
<i>Varebeholdninger</i>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.877.491	3.542
<i>Varebeholdninger i alt</i>	1.877.491	3.542
<i>Tilgodehavender</i>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	281.678	1.218
Andre tilgodehavender	895.769	5
Periodeafgrænsningsposter	140.217	689
Skatteaktiv	281.600	0
<i>Tilgodehavender i alt</i>	1.599.264	1.912
<i>Likvide beholdninger</i>	336.009	364
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.812.764	5.818
AKTIVER I ALT	6.542.821	9.778

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

Note	2020 kr.	2019 tkr.
PASSIVER		
8 EGENKAPITAL		
9 Aktiekapital	400.000	400
Overførte resultater	<u>124.407</u>	<u>1.142</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>524.407</u>	<u>1.542</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>1</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>0</u>	<u>1</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
10 Langfristet gældsforpligtelse		
Kreditinstitutter mv.	<u>0</u>	<u>3.000</u>
Langfristet gældsforpligtelse i alt	<u>0</u>	<u>3.000</u>
Kortfristet gældsforpligtelse		
10 Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	393.752	1.794
Leverandører af vare og tjenesteydelser	309.428	434
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.432.958	1.049
Anden gæld	<u>1.882.276</u>	<u>1.958</u>
Kortfristet gældsforpligtelse i alt	<u>6.018.414</u>	<u>5.235</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>6.018.414</u>	<u>8.235</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.542.821</u>	<u>9.778</u>
1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)		
11 Eventualposter		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2020	2019
	kr.	tkr.
1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)		
Den fortsatte drift er betinget af fremtidig indtjening og at selskabets kreditfaciliteter opretholdes ved tilførsel af tilstrækkelig likviditet.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.574.860	6.329
Pensioner	192.408	416
Andre omkostninger til social sikring	116.775	204
Personaleomkostninger i alt	2.884.043	6.949
Gennemsnitlig antal ansatte	14	25
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, goodwill	338.341	338
Afskrivning, indretning lejede lokaler	55.950	33
Afskrivning, Inventar & EDB	354.600	379
Afståelse forretning	-195.000	0
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	553.891	750
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering eventualskat	-282.534	-709
Skat af årets resultat i alt	-282.534	-709
Betalt skat i året	0	0

NOTER

	2020	2019
	kr.	tkr.
5 Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill		
Anskaffelsessum primo	1.691.708	0
Tilgang	0	1.692
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	1.691.708	1.692
Afskrivninger primo	338.341	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	338.341	338
Afskrivninger ultimo	676.682	338
Bogført værdi ultimo	1.015.026	1.354
6 Materielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum primo	164.105	0
Tilgang	115.649	164
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	279.754	164
Afskrivninger primo	32.821	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	55.950	33
Afskrivninger ultimo	88.771	33
Bogført værdi ultimo	190.983	131
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	1.893.000	0
Tilgang	0	1.893
Afgang	-120.000	0
Anskaffelsessum ultimo	1.773.000	1.893
Afskrivninger primo	378.600	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	354.600	379
Afskrivninger ultimo	733.200	379
Bogført værdi ultimo	1.039.800	1.514

NOTER

	2020	2019
	kr.	tkr.
7 Finansielle anlægsaktiver		
Huslejedepositum	484.248	961
Finansielle anlægsaktiver i alt	484.248	961
8 EGENKAPITAL		
	Primo	Udbetalt udbytte
	Resultatfordeling	Ultimo
Aktiekapital	400.000	0
Overførte resultater	1.142.095	0
	1.542.095	0
	0	-1.017.688
	400.000	124.407
	524.407	1.142
	1.542.095	1.542
9 Aktiekapital		
Aktiekapitalen fordeles således :		
Aktier 400 stk. á nom. 1.000 kr.	400.000	400
Aktiekapital ultimo	400.000	400
10 Langfristet gældsforpligtelser		
Gæld i alt ultimo	393.752	4.794
Afdrag næste år	-393.752	-1.794
Langfristet gældsforpligtelser i alt	0	3.000
Restgæld efter 5 år	0	0

11 Eventualposter

Selskabet leasingforpligtelser udgør pr. 31/12 2020 202 tkr.
Selskabet huslejeforpligtelser udgør pr. 31/12 2020 577 tkr.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagementet med Sydbank A/S er der afgivet virksomhedspant på 7 mio kr. i selskabets aktiver, som omfatter:

- Simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser
- Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer
- Driftsinventar og driftsmateriel
- Goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi)