

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Tall and Small ApS

Rådmandsgade 39, 2200 København N

CVR-nr. 41 31 53 34

Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 17/10 2022

Dirigent
Jannik Tai La Cour-Mosholt

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021/2022.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 for Tall and Small ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 17. oktober 2022

Direktion

Jannik Tai La Cour-Mosholt

Christian Steengaard Potalivo

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Tall and Small ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tall and Small ApS for regnskabsåret 1/7 2021 - 30/6 2022 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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. 30/6 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2021 - 30/6 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

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.

Rødovre, den 17. oktober 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne aconto-rater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

Note		2021/2022	2020/2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttoresultat	9.122.658	15.882.171
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-6.700.689	-11.284.645
2	Afskrivninger	-117.697	-95.848
	Resultat før finansiering	2.304.272	4.501.678
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-20.796	-8.444
	Resultat før skat	2.283.476	4.493.234
3	Beregnete skatter	-510.827	-993.954
	Årets resultat	<u>1.772.649</u>	<u>3.499.280</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.772.649	499.280
	Udbytte	0	3.000.000
		<u>1.772.649</u>	<u>3.499.280</u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	254.938	332.635
	Indretning af lejede lokaler	120.000	160.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	374.938	492.635
	Deposita	236.282	363.600
	Finansielle anlægsaktiver i alt	236.282	363.600
4	Anlægsaktiver i alt	611.220	856.235
	Periodeafgrænsningsposter	148.739	143.791
	Igangværende arbejder	173.496	43.593
	Debitorer	290.930	0
	Øvrige tilgodehavender	123.953	2.820.957
	Tilgodehavender i alt	737.118	3.008.341
	Likvide beholdninger i alt	4.119.185	14.385.527
	Omsætningsaktiver i alt	4.856.303	17.393.868
	Aktiver i alt	5.467.523	18.250.103

Balance pr. 30/6 2022

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	40.000	40.000
Overført til næste år	2.271.929	499.280
Afsat udbytte	0	3.000.000
Egenkapital i alt	<u>2.311.929</u>	<u>3.539.280</u>
3 Udskudt skat	<u>12.279</u>	<u>11.214</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>12.279</u>	<u>11.214</u>
Selskabsskat	509.762	482.740
Forudbetalinger igangværende arbejder	1.327.613	7.342.385
Kreditorer	160.524	3.471.170
Anden gæld	<u>1.145.416</u>	<u>3.403.314</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.143.315</u>	<u>14.699.609</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.143.315</u>	<u>14.710.823</u>
Passiver i alt	<u>5.467.523</u>	<u>18.250.103</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.		

Noter

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	6.021.514	10.110.633
Pensioner	434.552	935.019
Andre omkostninger og social sikring	126.544	190.991
Øvrige personaleudgifter	<u>118.079</u>	<u>48.002</u>
	<u>6.700.689</u>	<u>11.284.645</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>19</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	77.697	55.848
Indretning af lejede lokaler	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
	<u>117.697</u>	<u>95.848</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	509.762	982.740
Regulering af udskudt skat	<u>1.065</u>	<u>11.214</u>
	<u>510.827</u>	<u>993.954</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>12.279</u>	<u>11.214</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle		Finansielle
	Indretning af		
	lejede		
	lokaler	Driftsmidler	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/7 2021	200.000	388.483	363.600
Tilgang	0	0	6.882
Afgang	0	0	-134.200
Anskaffelsessum pr. 30/6 2022	200.000	388.483	236.282
Afskrivninger pr. 1/7 2021	40.000	55.848	0
Afskrivninger i året	40.000	77.697	0
Afskrivninger pr. 30/6 2022	80.000	133.545	0
Bogført værdi pr. 30/6 2022	120.000	254.938	236.282

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet har afgivet almindelige garantier vedrørende rettigheder for producerede film og igangværende filmproduktioner. Forpligtelserne forventes ikke at medføre udgifter for selskabet.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for ca. kr. 288.000 i form af husleje i opsigelsesperioden på 6 måneder.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christian Steengaard Potalivo

Direktionsmedlem

Serienummer: 9d8185a8-b156-4005-9f73-895effd54aa9

IP: 152.115.xxx.xxx

2022-10-17 09:58:25 UTC



Jannik Tai la Cour-Mosholt

Direktionsmedlem

Serienummer: e261dbe2-a5d1-4a5c-903a-0b863ac6229d

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-10-17 10:03:24 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-10-17 10:05:44 UTC



Jannik Tai la Cour-Mosholt

Dirigent

Serienummer: e261dbe2-a5d1-4a5c-903a-0b863ac6229d

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-10-17 10:13:02 UTC



Penneo dokumentnøgle: 68OFT-1AJE4-S4LMX-SB7MM-SAXPA-ML7AG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>