

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 24/4 2020 - 30/6 2021

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/11 2021

Dirigent
Jannik Tai La Cour-Mosholt

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i perioden 24/4 2020 - 30/6 2021.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 24/4 2020 - 30/6 2021 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 10. november 2021

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 24/4 2020 - 30/6 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 24/4 2020 - 30/6 2021 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.

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 10. november 2021

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 salgsmkostninger, 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 24/4 2020 - 30/6 2021

Note		2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttoresultat	15.882.171	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-11.284.645	0
2	Afskrivninger	-95.848	0
	Resultat før finansiering	4.501.678	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-8.444	0
	Resultat før skat	4.493.234	0
3	Beregnete skatter	-993.954	0
	Årets resultat	<u>3.499.280</u>	<u>0</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	499.280	0
	Udbytte	3.000.000	0
		<u>3.499.280</u>	<u>0</u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	23/4 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	332.635	0
	Indretning af lejede lokaler	160.000	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	492.635	0
	Deposita	363.600	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	363.600	0
4	Anlægsaktiver i alt	856.235	0
	Periodeafgrænsningsposter	143.791	0
	Igangværende arbejder	43.593	0
	Øvrige tilgodehavender	2.820.957	0
	Tilgodehavender i alt	3.008.341	0
	Likvide beholdninger i alt	14.385.527	0
	Omsætningsaktiver i alt	17.393.868	0
	Aktiver i alt	18.250.103	0

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	23/4 2020
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	40.000	0
	Overført til næste år	499.280	0
	Afsat udbytte	3.000.000	0
	Egenkapital i alt	<u>3.539.280</u>	<u>0</u>
3	Udskudt skat	11.214	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>11.214</u>	<u>0</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	7.342.385	0
	Selskabsskat	482.740	0
	Kreditorer	3.471.170	0
	Anden gæld	3.403.314	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.699.609</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>14.699.609</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>18.250.103</u>	<u>0</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.		

Noter

	2020/2021	2019/2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	10.110.633	0
Pensioner	935.019	0
Andre omkostninger og social sikring	190.991	0
Øvrige personaleudgifter	48.002	0
	<u>11.284.645</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>19</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	55.848	0
Indretning af lejede lokaler	40.000	0
	<u>95.848</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	982.740	0
Regulering af udskudt skat	11.214	0
	<u>993.954</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>11.214</u>	<u>0</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle		Finansielle
	Indretning af		
	lejede		
	lokaler	Driftsmidler	Deposita
Anskaffelsessum pr. 24/4 2020	0	0	0
Tilgang	200.000	388.483	363.600
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2021	200.000	388.483	363.600
Afskrivninger pr. 24/4 2020	0	0	0
Afskrivninger i året	40.000	55.848	0
Afskrivninger pr. 30/6 2021	40.000	55.848	0
Bogført værdi pr. 30/6 2021	160.000	332.635	363.600

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. 527.000 i form af husleje i opsigelsesperioden på 11 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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Jannik Tai la Cour-Mosholt

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-270861500228

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-11-10 08:47:37 UTC

NEM ID 

Christian Steengaard Potalivo

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-305632442400

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-11-10 10:06:36 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-11-10 10:08:23 UTC

NEM ID 

Jannik Tai la Cour-Mosholt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-270861500228

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-11-10 10:09:36 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TULQB-BAZH4-5FM8F-25UQIM-8HY34-GZ0EW

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>