

Tall and Small ApS

Rådmandsgade 39, 2200 København N

CVR-nr. 41 31 53 34

Årsrapport for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/11 2023

Dirigent
Christian Steengaard Potalivo

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 i 2022/2023.

Selskabets ejerkreds er udvidet. Dette er bl.a. sket ved tegning af nye anparter til en overkurs på kr. 2.224.000. De økonomiske forhold er i 2022/2023 påvirket negativt, som følge af konjunkturerne på selskabets forretningsområde.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023 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 22. november 2023

Direktion

Jannik Tai La Cour-Mosholt

Christian Steengaard Potalivo

Bestyrelse

Jannik Tai La Cour-Mosholt

Christian Steengaard Potalivo
(Formand)

Birgitte Hald

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Tall and Small ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tall and Small ApS for regnskabsåret 2022/23, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorerets 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen 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 22. november 2023

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, som er uændret fra tidligere år, 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 acontorater, 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 2022 - 30/6 2023

Note		2022/2023	2021/2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	3.161.254	9.122.658
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	-5.580.130	-6.700.689
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-117.697	-117.697
	Resultat før finansiering	-2.536.573	2.304.272
	Andre finansielle indtægter	18	0
	Andre finansielle omkostninger	-11.070	-20.796
	Resultat før skat	-2.547.625	2.283.476
3	Skat af årets resultat	12.279	-510.827
	Årets resultat	-2.535.346	1.772.649
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-2.535.346	1.772.649
	Udbytte	0	0
		-2.535.346	1.772.649

Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	177.241	254.938
Indretning af lejede lokaler	<u>80.000</u>	<u>120.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>257.241</u>	<u>374.938</u>
Deposita	<u>239.826</u>	<u>236.282</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>239.826</u>	<u>236.282</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>497.067</u>	<u>611.220</u>
Periodeafgrænsningsposter	69.138	148.739
Igangværende arbejder	216.522	173.496
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.527.087	290.930
Andre tilgodehavender	<u>57.193</u>	<u>123.953</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.869.940</u>	<u>737.118</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>647.833</u>	<u>4.119.185</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.517.773</u>	<u>4.856.303</u>
Aktiver i alt	<u>4.014.841</u>	<u>5.467.523</u>

Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	48.000	40.000
Overført overskud eller underskud	1.960.583	2.271.929
Afsat udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>2.008.583</u>	<u>2.311.929</u>
3 Udskudt skat	<u>0</u>	<u>12.279</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>12.279</u>
Selskabsskat	0	509.762
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.219.153	1.327.613
Leverandører af varer og tjenesteydelser	371.351	160.524
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	415.754	1.145.416
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.006.258</u>	<u>3.143.315</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.006.258</u>	<u>3.155.594</u>
Passiver i alt	<u><u>4.014.841</u></u>	<u><u>5.467.523</u></u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.		

Noter

	2022/2023	2021/2022
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	5.022.079	6.021.514
Pensioner	422.860	434.552
Andre omkostninger til social sikring	51.055	126.544
Øvrige personaleudgifter	84.136	118.079
	<u>5.580.130</u>	<u>6.700.689</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>7</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	77.697	77.697
Indretning af lejede lokaler	40.000	40.000
	<u>117.697</u>	<u>117.697</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat	0	509.762
Regulering af udskudt skat	-12.279	1.065
	<u>-12.279</u>	<u>510.827</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>-12.279</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle		Finansielle
	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/7 2022	200.000	388.483	236.282
Tilgang	0	0	3.544
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2023	200.000	388.483	239.826
Afskrivninger pr. 1/7 2022	80.000	133.545	0
Afskrivninger i året	40.000	77.697	0
Afskrivninger pr. 30/6 2023	120.000	211.242	0
Bogført værdi pr. 30/6 2023	80.000	177.241	239.826

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.

Der er ca. kr. 351.000 i samlede eventualforpligtelser.

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

Direktør

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

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-11-23 09:34:27 UTC



Jannik Tai la Cour-Mosholt

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-11-23 09:34:27 UTC



Christian Steengard Potalivo

Direktør

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

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-11-23 09:34:57 UTC



Christian Steengard Potalivo

Bestyrelsesformand

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

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-11-23 09:34:57 UTC



Birgitte Hald

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6bdddf79-0e7e-4e6f-9a1a-7bd4deec7e01

IP: 94.189.xxx.xxx

2023-11-23 13:48:25 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

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

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-11-23 13:56:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: HGYU4-WWIGO-PESA6-IQWILH-M5MY7-15QVK

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 tidsstempelt 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/validator**

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.”

Christian Steengard Potalivo

Dirigent

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

IP: 152.115.xxx.xxx

2023-11-23 14:46:07 UTC



Penneo dokumentnøgle: HGYU4-WWIGO-PESA6-IQWHLH-M5MY7-1SQVK

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 tidsstempelt 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/validator>**