

små film ApS

**Spinderigade 11 E, 1
7100 Vejle**

CVR nr. 42919993

**Årsrapport
1. jan. 2024 - 31. dec. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
19. maj 2025

Mathias Taichi Ohira Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Ledelsespåtegninger

Ledelsespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

8

Balance 31. dec. 2024

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

små film ApS
Spinderigade 11 E, 1
7100 Vejle

| | |
|-----------------|------------------------------|
| CVR-nr: | 42919993 |
| Stiftelsesdato: | 20. dec. 2021 |
| Direktion: | Oliver Ingemann Dinesen |
| Regnskabsår: | 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 |

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 for små film ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 19. maj 2025

Direktion

Oliver Ingemann Dinesen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med produktion og salg reklamevideoer samt hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 126.615, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2024 udviser en egenkapital på kr. 166.714.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

| | Note | 2024 | 2023 |
|--|------|------------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttoresultat | | 1.048.667 | 627.259 |
| Personaleomkostninger | 1 | -871.783 | -563.963 |
| Af- og nedskrivninger | | -11.598 | -10.873 |
| Resultat før finansielle poster | | 165.286 | 52.423 |
| Andre finansielle indtægter | | 318 | 60 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -1.642 | -163 |
| Resultat før skat | | 163.962 | 52.320 |
| Skat af årets resultat | | -37.347 | -11.770 |
| Årets resultat | | 126.615 | 40.550 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 100.000 | 86.951 |
| Overført resultat | | 26.615 | -46.401 |
| Årets resultat | | 126.615 | 40.550 |

Balance 31. dec. 2024

| | Note | 2024 | 2023 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 12.325 | 23.923 |
| Materielle anlægsaktiver | | 12.325 | 23.923 |
| Deposita | | 10.225 | 5.678 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 10.225 | 5.678 |
| Anlægsaktiver i alt | | 22.550 | 29.601 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 172.916 | 32.688 |
| Andre tilgodehavender | | 139.566 | 17.721 |
| Udskudt skatteaktiv | | 2.671 | 1.914 |
| Tilgodehavender | | 315.153 | 52.323 |
| Likvide beholdninger | | 131.611 | 147.101 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 446.764 | 199.424 |
| Aktiver i alt | | 469.314 | 229.025 |

Balance 31. dec. 2024

| | Note | 2024 | 2023 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 100.000 | 86.951 |
| Overført resultat | | 26.714 | 100 |
| | | <u>166.714</u> | <u>127.051</u> |
| Egenkapital | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 84.498 | 22.881 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 4.317 | 17.625 |
| Kortfristet skyldig skat | | 38.104 | 13.684 |
| Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 10.008 | 3.470 |
| Skyldig moms og afgifter | | 143.142 | 23.706 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet) | | 22.531 | 20.608 |
| | | <u>302.600</u> | <u>101.974</u> |
| Kortfristede forpligtelser | | 302.600 | 101.974 |
| Gældsforpligtelser | | 302.600 | 101.974 |
| Passiver i alt | | 469.314 | 229.025 |

Noter

| | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 524.078 | 346.292 |
| Pensioner | 7.227 | 8.709 |
| Andre omkostninger til social sikring | 7.621 | 7.972 |
| Andre personaleomkostninger | 332.857 | 200.990 |
| I alt | 871.783 | 563.963 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2 | 3 |

2. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen.

Selskabet har indgået huslejekontrakt.

Kontrakten har et opsigelsesvarsel på 3 måneder. Forpligtelsen udgør 10 t.kr. pr. 31. december 2024.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Oliver Ingemann Dinesen

Navn returneret af MitId: Oliver Ingemann Dinesen

Direktør

ID: f73fb129-8593-4215-993c-86edbf0242a8

IP-adresse: 62.198.143.227:10189

Dato for underskrift: 19-05-2025 10:09:50 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId



Mathias Taichi Ohira Poulsen

Navn returneret af MitId: Mathias Taichi Ohira Poulsen

Dirigent

ID: 04032b13-74c6-4013-a030-df63ac64720a

IP-adresse: 94.101.218.2:15671

Dato for underskrift: 19-05-2025 10:44:30 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: f7a2e6TgnXU252561247