

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



(CVR-nr. 37999687)

Funkyman Production ApS

Graven 14, 2., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 31 50 27 13

Årsrapport for 2022

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/6 2023.

Dirigent

René Munk Thalund

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering samt at drive musikvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Funkyman Production ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Aarhus, den 16. juni 2023

Direktion

René Munk Thalund

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Funkyman Production ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Funkyman Production ApS for regnskabsåret 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 16. juni 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret, således at selskabets andre kapitalandele i år og fremover indregnes til kostpris mod tidligere, de andre kapitalandele indre værdi.

Ændringen sker som følge af, at værdien af de andre kapitalandele er uden disses internt oparbejdede goodwill (og udskudt skat og afskrivninger af samme). Dette er virksomhedens mest betydende aktiv, hvorfor indregning til indre værdi giver et dårligt billede af virksomhedens omfang.

Den nye regnskabspraksis vil give et mere retvisende billede.

Ændringen har medført følgende indvirkning i forhold til hvis den gamle regnskabspraksis havde været anvendt:

	Efter tilpasning	Før tilpasning
	Kr.	Kr.
Resultat før skat	-1.300.554	-1.476.689
Skat af årets resultat	-17.954	-17.954
Årets resultat	-1.318.508	-1.494.643
Andre kapitalandele	176.135	0
Egenkapital	4.585.013	4.408.878

Ændringen har ikke haft betydning for årets skat eller udskudt skat.

Ændringen primo er indregnet direkte på egenkapitalen, og sammenligningstallene er tilpasset den nye praksis.

Herudover er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjeneste/-tab 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 og administrationsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleudgifter er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Resultat af kapitalandele

Resultat af andre kapitalandele medregnes med periodens værdiforskydning.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger 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% ekskl. tillæg.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes 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 scapværdi på kr. 0.

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalinteressers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i kapitalinteresser henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Andre kapitalandele måles i årsrapporten til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrasket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er en særlig reserve til indre værdi under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste/Bruttotab	107.705	-18.954
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-207.095	-523.643
2	Afskrivninger	-6.423	-7.006
	Resultat før finansiering	-105.813	-549.603
	Resultat af kapitalandele	168.384	44.371
	Renteindtægter m.m.	466.188	1.299.538
	Renteudgifter m.m.	-1.829.313	-468.778
	Resultat før skat	-1.300.554	325.528
3	Beregnete skatter	-17.954	-71.883
	Årets resultat	<u>-1.318.508</u>	<u>253.645</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1.377.408	196.445
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
	Udbytte	58.900	57.200
		<u>-1.318.508</u>	<u>253.645</u>

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>6.423</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>6.423</u>
	Kapitalinteresser	116.733	128.962
	Andre kapitalandele	<u>176.135</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>292.868</u>	<u>128.962</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>292.868</u>	<u>135.385</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	7.394
	Skyldig selskabsskat	31.633	0
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>9.621</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>31.633</u>	<u>17.015</u>
5	Aktier, obligationer m.v.	<u>4.461.198</u>	<u>6.201.312</u>
	Værdipapirer i alt	<u>4.461.198</u>	<u>6.201.312</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>42.273</u>	<u>72.433</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.535.104</u>	<u>6.290.760</u>
	Aktiver i alt	<u><u>4.827.972</u></u>	<u><u>6.426.145</u></u>

Balance pr. 31/12 2022

Note	31/12 2022	31/12 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	4.401.113	5.778.521
Afsat udbytte	<u>58.900</u>	<u>57.200</u>
Egenkapital i alt	<u>4.585.013</u>	<u>5.960.721</u>
Skyldig selskabsskat	0	16.854
Kreditorer	7.104	7.858
Bankgæld	45.687	2.452
Anden gæld	<u>190.168</u>	<u>438.260</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>242.959</u>	<u>465.424</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>242.959</u>	<u>465.424</u>
Passiver i alt	<u><u>4.827.972</u></u>	<u><u>6.426.145</u></u>
6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	198.364	512.864
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.597	7.205
Andre personaleomkostninger	3.134	3.574
	<u>207.095</u>	<u>523.643</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>1</u>	 <u>1</u>
 2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>6.423</u>	<u>7.006</u>
	<u>6.423</u>	<u>7.006</u>
 3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	10.560	56.496
Udskudt skat, regulering	<u>7.394</u>	<u>15.387</u>
	<u>17.954</u>	<u>71.883</u>
 Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	 <u>0</u>	 <u>7.394</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle	Finansielle	
	Driftsmidler og inventar	Andre kapitalandele	Kapital- interesser
Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	356.634	176.135	100.000
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	356.634	176.135	100.000
Afskrivninger pr. 1/1 2022	350.211	0	0
Årets afskrivninger	6.423	0	0
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	356.634	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2022	0	-176.135	28.962
Opskrivninger i året	0	176.135	0
Nedskrivninger i året	0	0	-7.751
Hævninger i året	0	0	-4.478
Udloddet udbytte	0	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2022	0	0	16.733
Bogført værdi pr. 31/12 2022	0	176.135	116.733

5 Oplysninger om dagsværdi

	Børsnoterede værdipapirer
Dagsværdi ultimo	4.461.198
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	-1.365.956

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige interessenter i NephUnited I/S, CVR nr. 31 78 21 47 og Tony Music I/S, CVR nr. 40 55 16 89.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions- garanti- eller andre forpligtelser end 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.”

René Munk Thalund

Direktør

Serienummer: 20f40792-2f6b-4bfe-adba-1ebc50cbe848

IP: 185.229.xxx.xxx

2023-06-16 20:44:31 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

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

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-06-17 03:46:40 UTC



René Munk Thalund

Dirigent

Serienummer: 20f40792-2f6b-4bfe-adba-1ebc50cbe848

IP: 185.229.xxx.xxx

2023-06-20 21:48:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: 8UNWB-7OIGV-LCHGD-SE5Y5-E60L3-HX45E

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>