

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



(CVR-nr. 37999687)

Phlake ApS

Nyvej 6, st., 1851 Frederiksberg C

CVR-nr. 37 63 59 52

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

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/12 2022.

Dirigent

Jonathan Elkær Nielsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drive musik- og koncertvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2021/22, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 120.000. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf. Der henvises til note 5 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 for Phlake 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.

Revision af årsrapport

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

Frederiksberg, den 6. december 2022

Direktion

Jonathan Elkær Nielsen

Mads Bo Iversen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Phlake ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Phlake ApS for tiden 1/7 2021 - 30/6 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 6. december 2022

JS Revision

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

Kasper Kjærsgaard
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, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

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

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale-, og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle 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 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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

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

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider indestående i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

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

Note	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.790.775 344.501
Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>-1.651.629</u> <u>-305.180</u>
	Resultat før finansiering	139.146 39.321
	Andre finansielle indtægter	0 0
	Andre finansielle omkostninger	<u>-16.605</u> <u>-3.399</u>
	Resultat før skat	122.541 35.922
2	Beregnete skatter	<u>-36.058</u> <u>-8.932</u>
	Årets resultat	<u><u>86.483</u></u> <u><u>26.990</u></u>
Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-248.517 26.990
	Udbytte	<u>335.000</u> <u>0</u>
		<u><u>86.483</u></u> <u><u>26.990</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note	30/6 2022	30/6 2021
AKTIVER	kr.	kr.
Debitorer	28.513	0
Andre tilgodehavender	122.544	138.118
Tilgodehavender i alt	<u>151.057</u>	<u>138.118</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>882.668</u>	<u>394.056</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.033.725</u>	<u>532.174</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.033.725</u></u>	<u><u>532.174</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	40.000	40.000
	Overført til næste år	736	249.253
	Udbytte	335.000	0
	Egenkapital i alt	<u>375.736</u>	<u>289.253</u>
	Skyldig selskabsskat	29.058	6.932
3	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>29.058</u>	<u>6.932</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	6.250
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	36.078	36.078
	Skyldig selskabsskat	4.932	58.410
	Anden gæld	587.921	135.251
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>628.931</u>	<u>235.989</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>657.989</u>	<u>242.921</u>
	Passiver i alt	<u>1.033.725</u>	<u>532.174</u>
4	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
5	Særlige poster		

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.627.819	286.141
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.879	4.913
Andre personaleomkostninger	19.931	14.126
	<u>1.651.629</u>	<u>305.180</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	36.058	8.932
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>36.058</u>	<u>8.932</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder ca. kr. 0 til betaling efter 5 år.

4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Huslejekontrakten udgør 3 måneders opsigelse, og andrager samlet ca. kr. 7.500.

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

5 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 120.000, som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2021/22
	kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	120.000

Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:

Bruttofortjeneste	120.000
-------------------	---------

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."

Mads Bo Iversen

Direktør

Serienummer: 06a1e541-f5fa-4ae4-95ee-39973e07f413

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-12-06 16:13:30 UTC



Jonathan Elkær Nielsen

Direktør

Serienummer: c5995332-0718-4727-8789-4034bf291322

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-12-06 16:58:58 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-12-07 07:57:30 UTC



Jonathan Elkær Nielsen

Dirigent

Serienummer: c5995332-0718-4727-8789-4034bf291322

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-12-07 14:37:03 UTC



Penneo dokumentnøgle: FCPUJ-H4VGP-P6U57-JWS2K-FAZPB-8EFZ5

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>