

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

The Privilege ApS

Laplandsgade 4
2300 København S

Årsrapport 1/1 - 30/6 2020

4. regnskabsår

CVR-nr : 38 33 07 05

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 16. december 2020
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Jeremy Salomon
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 30/6 2020	8
Balance pr. 30. juni 2020	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: The Privilege ApS
Laplandsgade 4
2300 København S

CVR-nr.: 38 33 07 05
Regnskabsår: 1/1 - 30/6 2020

Bestyrelse

Jeremy Salomon
Nikolaj Ammentorp Østergaard

Direktion

Jeremy Salomon

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

**Erklæringsgivende
revisor:** Kenny Mencke

Ejere

Jeremys Holding ApS, København

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 30/6 2020, omfattende ledespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. december 2020

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Jeremy Salomon

I bestyrelsen

Jeremy Salomon
Bestyrelsesformand

Nikolaj Ammentorp Østergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af The Privilege ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Privilege ApS for regnskabsåret 1/1 - 30/6 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 16. december 2020
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor
mne11301
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at levere concierge ydelser.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har ændret regnskabsår, hvorfor indeværende regnskabsår er på 6 måneder, mens sidste års tal udgør en periode på 12 måneder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttotab.

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Udviklingsomkostninger	10 år	0%

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning. Aktiverede udviklingsomkostninger fratrukket løbende afskrivninger reduceret med udskudt skat bindes på en bunden reserve under egenkapitalen kaldet "Reserve for udviklingsomkostninger".

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

**Resultatopgørelse
for året 1/1 - 30/6 2020**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab	-46.737	-29.339
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-57.656	-115.311
Resultat af primær drift	-104.393	-144.650
1 Andre finansielle omkostninger	-12.146	-23.696
Resultat før skat	-116.539	-168.346
Skat af årets resultat	25.639	36.918
Årets resultat	-90.900	-131.428
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for udviklingsomkostninger	-44.972	-64.649
Overført overskud eller underskud	-45.928	-66.779
Disponeret i alt	-90.900	-131.428

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 30. juni 2020**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Udviklingsprojekter under udførelse	<u>865.178</u>	<u>922.834</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>865.178</u>	<u>922.834</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>865.178</u>	<u>922.834</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>103.842</u>	<u>74.048</u>
Tilgodehavender i alt	<u>103.842</u>	<u>74.048</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>6.270</u>	<u>10.590</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>6.270</u>	<u>10.590</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>110.112</u>	<u>84.638</u>
Aktiver i alt	<u><u>975.290</u></u>	<u><u>1.007.472</u></u>

**Balance - Passiver
pr. 30. juni 2020**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for udviklingsomkostninger	928.524	973.496
Overført overskud eller underskud	<u>-1.281.280</u>	<u>-1.235.352</u>
Egenkapital i alt	<u>-302.756</u>	<u>-211.856</u>
Langfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til kapitalinteressere	143.032	141.610
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>1.076.255</u>	<u>1.062.718</u>
2 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>1.219.287</u>	<u>1.204.328</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>58.759</u>	15.000
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>58.759</u>	15.000
Gældsforpligtigelser i alt	<u>1.278.046</u>	<u>1.219.328</u>
Passiver i alt	<u>975.290</u>	<u>1.007.472</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		
5 Usædvanlige forhold		

Noter til årsregnskabet

2020

Note**1 Andre finansielle omkostninger**

Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 1.

2 Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 1.219.

3 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

5 Usædvanlige forhold

Inden regnskabsårets udløb er der udbrudt coronavirus i Danmark. Dette har medført at en lang række virksomheder er lukket, og at en del aktivitet i det danske samfund er lukket ned. Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige påvirkning på økonomien i virksomheden.

Coronavirus har ved regnskabsårets udløb haft negativ indflydelse på virksomhedens drift.

Vi følger udviklingen tæt og tager de nødvendige forholdsregler der skal til for at sikre virksomheden bedst muligt. Vi vurderer løbende virksomhedens finansielle likviditetsberedskab for at sikre det er tilstrækkeligt. Der er ingen usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet stopper indenfor en overskuelig fremtid.