

Revidata

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

Erhvervsstyrelsen

The Privilege ApS

Laplandsgade 4
2300 København S

Årsrapport 1/7 2020 - 30/6 2021

5. regnskabsår

CVR-nr : 38 33 07 05

This document has esignatur Agreement-ID: 4a2d85a9zhy246326964

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 1/7 2020 - 30/6 2021	9
Balance pr. 30. juni 2021	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: The Privilege ApS
Laplandsgade 4
2300 København S

CVR-nr.: 38 33 07 05
Regnskabsår: 1/7 2020 - 30/6 2021

Bestyrelse

Nikolaj Ammentorp Østergaard

Direktion

Nikolaj Ammentorp Østergaard

Revisor

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

CVR-nr.: 37 02 98 15

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Ejere

Jeremys Holding ApS, København

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2020 - 30/6 2021, omfattende ledelsespåtegning, 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 9. december 2021
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Nikolaj Ammentorp Østergaard

I bestyrelsen

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 1/7 2020 - 30/6 2021 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 9. december 2021
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
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 sidste år omlagt regnskabsperioden til 30/6 grundet ændring i koncernforhold. Sidste års regnskab omfatter perioden 1/1 2020 til 30/6 2020, det vil sige 6 måneder. Dette års tal består af 12 måneder, hvorfor tallene i resultatopgørelsen ikke er direkte sammenlignelige.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/Bruttotab

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger samt refusioner.

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.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Anvendt regnskabspraksis

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 fratrasket 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 1/7 2020 - 30/6 2021**

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>1/1 - 30/6 2020</u>
Bruttofortjeneste/Bruttotab	278.226	-46.737
1 Personaleomkostninger	-110.499	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-865.178</u>	<u>-57.656</u>
Resultat af primær drift	-697.451	-104.393
2 Andre finansielle indtægter	819	0
3 Andre finansielle omkostninger	<u>-24.813</u>	<u>-12.146</u>
Resultat før skat	-721.445	-116.539
Skat af årets resultat	<u>-99.345</u>	<u>25.639</u>
Årets resultat	<u>-820.790</u>	<u>-90.900</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for udviklingsomkostninger	-928.524	-44.972
Overført overskud eller underskud	<u>107.734</u>	<u>-45.928</u>
Disponeret i alt	<u>-820.790</u>	<u>-90.900</u>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Udviklingsprojekter under udførelse	<u>0</u>	<u>865.178</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>865.178</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>865.178</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>75</u>	<u>103.842</u>
Tilgodehavender i alt	<u>75</u>	<u>103.842</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>54.868</u>	<u>6.270</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>54.868</u>	<u>6.270</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>54.943</u>	<u>110.112</u>
Aktiver i alt	<u><u>54.943</u></u>	<u><u>975.290</u></u>

Balance - Passiver pr. 30. juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for udviklingsomkostninger	0	928.524
Overført overskud eller underskud	-827.977	-1.281.280
Egenkapital i alt	-777.977	-302.756
Langfristede gældsforpligtigelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	789.092	1.219.287
4 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	789.092	1.219.287
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.434	58.759
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	10.394	0
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	43.828	58.759
Gældsforpligtigelser i alt	832.920	1.278.046
Passiver i alt	54.943	975.290
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		
7 Usædvanlige forhold		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	109.811
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	688
Personaleomkostninger i alt	110.499
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1
Personaleomkostninger sidste år	
Lønninger	0
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	0
Personaleomkostninger sidste år i alt	0
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	0
2 Andre finansielle indtægter	
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 0.	
3 Andre finansielle omkostninger	
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 3.	
4 Langfristede gældsforpligtigelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
5 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	

Noter til årsregnskabet

2020/2021

Note

6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som tilknyttet virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Da årsrapporten herunder opgørelse af skattepligtig indkomst endnu ikke er udarbejdet for administrationsselskabet, er det ikke muligt at oplyse den talmæssige værdi. Der henvises til administrationsselskabet Jeremys Holding ApS under tvangsopløsning, cvr: 32836410 årsrapport 2020/2021.

Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten og udgør på balancetidspunktet t. kr. 182.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7 Usædvanlige forhold

Ved regnskabsårets afslutning er der fortsat coronaepidemi i Danmark.

Coronavirus har ved regnskabsåret udløb haft begrænset 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.

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

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Nikolaj Ammentorp Østergaard

Som Direktør
På vegne af The Privilege ApS
PID: 9208-2002-2-840872067281
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2021 kl.: 16:17:06
Underskrevet med NemID

NEM ID

Nikolaj Ammentorp Østergaard

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af The Privilege ApS
PID: 9208-2002-2-840872067281
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2021 kl.: 16:17:06
Underskrevet med NemID

NEM ID

Michel Mandrup

Som Registreret revisor
På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S
RID: 1264770876670
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2021 kl.: 16:32:30
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 4a2d85a9zhy246326964

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.