
CORE & COMPANY P/S

Strandvejen 54, 2900 Hellerup

Årsrapport for
1. juli 2021 - 30. juni 2022

CVR-nr. 25 66 15 08

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 25/10 2022

David Williams
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	4
Balance 30. juni 2022	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter til årsregnskabet	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for CORE & COMPANY P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021/22.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 25. oktober 2022

Direktion

Lars Korterman
Adm direktør

Bestyrelse

Niels Olaf Ahrengot
Formand

Christian Milner Nymand

Lars Korterman

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i CORE & COMPANY P/S

Vi har opstillet årsregnskabet for CORE & COMPANY P/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Hellerup, den 25. oktober 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jacob F Christiansen
statsautoriseret revisor
mne18628

Henrik Ødegaard
statsautoriseret revisor
mne31489

Selskabsoplysninger

Selskabet	CORE & COMPANY P/S Strandvejen 54 2900 Hellerup CVR-nr: 25 66 15 08 Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022 Stiftet: 19. december 2013 Regnskabsår: 9. regnskabsår Hjemstedskommune: Gentofte
Bestyrelse	Niels Olaf Ahrengot, Formand Christian Milner Nymand Lars Korterman
Direktion	Lars Korterman
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	Note	2021/22	2021
		DKK 12 måneder	DKK 6 måneder
Bruttofortjeneste		184.243	4.970.144
Personaleomkostninger	2	-142.672	-9.804.714
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-258.205	-57.542
Resultat før finansielle poster		-216.634	-4.892.112
Finansielle omkostninger		-22.572	-38.204
Årets resultat		-239.206	-4.930.316

Resultatdisponering

	2021/22	2021
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-239.206	-4.930.316
	-239.206	-4.930.316

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22 DKK	2021 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	8.745
Indretning af lejede lokaler		0	307.757
Materielle anlægsaktiver	3	0	316.502
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	0	55.000
Deposita	5	0	90.000
Finansielle anlægsaktiver		0	145.000
Anlægsaktiver		0	461.502
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		185.733	3.348.466
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	54.782
Andre tilgodehavender		1.674.016	99.632
Tilgodehavender		1.859.749	3.502.880
Likvide beholdninger		324.876	1.911.403
Omsætningsaktiver		2.184.625	5.414.283
Aktiver		2.184.625	5.875.785

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2021
		DKK	DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-184.206	55.000
Egenkapital		315.794	555.000
Kreditinstitutter		0	55.669
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.538.436	222.172
Gæld til tilknyttede virksomheder		262.295	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.576.107
Anden gæld		68.100	3.466.837
Kortfristede gældsforpligtelser		1.868.831	5.320.785
Gældsforpligtelser		1.868.831	5.320.785
Passiver		2.184.625	5.875.785

Væsentligste aktiviteter	1
Anvendt regnskabspraksis	6

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	500.000	55.000	555.000
Årets resultat	0	-239.206	-239.206
Egenkapital 30. juni	500.000	-184.206	315.794

Noter til årsregnskabet

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive og udvikle virksomhed gennem rådgivning af kunder og samarbejdspartnere vedrørende strategiudvikling og eksekvering samt anden dermed beslægtet virksomhed.

	<u>2021/22</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	14.448	9.324.816
Pensioner	90.393	360.925
Andre omkostninger til social sikring	27.831	26.798
Andre personaleomkostninger	10.000	92.175
	<u>142.672</u>	<u>9.804.714</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>6</u>

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
	DKK	DKK
Kostpris 1. juli	<u>142.733</u>	<u>574.034</u>
Kostpris 30. juni	<u>142.733</u>	<u>574.034</u>
Ned- og afskrivninger 1. juli	133.988	266.277
Årets nedskrivninger	0	307.757
Årets afskrivninger	<u>8.745</u>	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 30. juni	<u>142.733</u>	<u>574.034</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2021/22</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli	55.000	55.000
Afgang i årets løb	<u>-55.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni	<u>0</u>	<u>55.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>	<u>55.000</u>

5. Øvrige finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
	DKK
Kostpris 1. juli	<u>90.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>90.000</u>
Nedskrivninger 1. juli	0
Årets nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>90.000</u>
Nedskrivninger 30. juni	<u>90.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>0</u>

Noter til årsregnskabet

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CORE & COMPANY P/S for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2021/22 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Omregning af fremmed valuta

Som præsentations valuta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg, administrationer, tab på debitorer mv.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Noter til årsregnskabet

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.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra associerede virksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i den associerede virksomhed. Dog modregnes udbytte som vedrører indtjening i den associerede virksomhed før modervirksomheden overtog denne i kostprisen for den associerede virksomhed.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Der indregnes ikke skat i årsrapporten, da selskabet ikke er et skattesubjekt.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af opførelsen af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen i opførelsesperioden.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Noter til årsregnskabet

Modtagne acontobetalinge fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.