

The Coffee Collection ApS

Vilhelmsro 305

3480 Fredensborg

CVR-nr. 30176693

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. december 2016

Søren Mønsted Bendix
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for The Coffee Collection ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Selskabets har i sidste regnskabsår afhændet sin forretning ved salg, hvorved driften i selskabet er stærkt begrænset. Ledelsen overvejer planer for ny aktivitet.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 21. december 2016

Direktion

Søren Mønsted Bendix
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i The Coffee Collection ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Coffee Collection ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 Ethiske 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 opstilling 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som The Coffee Collection ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Brøndby, den 21. december 2016

ASSET

Statsautoriseret

Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34901694

Jan Rasmussen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	The Coffee Collection ApS Vilhelmsro 305 3480 Fredensborg
CVR-nr.	30176693
Stiftelsesdato	22. december 2006
Hjemsted	Fredensborg
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Søren Mønsted Bendix, Direktør
Revisor	ASSET Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Kirkebjerg Parkvej 12 2605 Brøndby CVR-nr.: 34901694

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel med kaffemaskiner, cykler og tilbehør, samt deraf beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. -42.492, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 738.574, og en egenkapital på kr. 440.512.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende, men som forventet, da virksomhedens aktivitet ikke har været stor.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for The Coffee Collection ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-75.391	581.150
Personaleomkostninger	1	0	-56.411
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-70.638
Driftsresultat		-75.391	454.101
Finansielle indtægter		53.016	-235
Finansielle omkostninger		-20.117	-25.321
Resultat før skat		-42.492	428.545
Skat af årets resultat	2	0	-105.732
Årets resultat		-42.492	322.813
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	99.800
Overført resultat		-42.492	223.013
Resultatdesponering		-42.492	322.813

Balance 30. juni 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.523	77.836
Andre tilgodehavender		716.051	738.188
Tilgodehavender		<u>738.574</u>	<u>816.024</u>
Omsætningsaktiver		<u>738.574</u>	<u>816.024</u>
Aktiver		<u>738.574</u>	<u>816.024</u>

Balance 30. juni 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	315.512	358.004
Udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Egenkapital		440.512	582.804
Gæld til banker		105.863	200.567
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	11.800
Selskabsskat		7.732	7.732
Anden gæld		34.050	13.121
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		139.417	0
Kortfristede gældsforpligtelser		298.062	233.220
Gældsforpligtelser		298.062	233.220
Passiver		738.574	816.024
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Leasingforpligtelser	8		

Noter

1. Personalemkostninger

	2015/16	2014/15
Lønninger	0	45.000
Andre personalemkostninger	0	11.411
	0	56.411
Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	1

2. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
Skat af årets resultat	0	7.732
Regulering af udskudt skat	0	98.000
	0	105.732

3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2015/16	2014/15
Kostpris primo	0	50.404
Afgang i årets løb	0	-50.404
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	0	-25.678
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	25.678
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

4. Virksomhedskapital

	2015/16	2014/15
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

5. Overført resultat

	2015/16	2014/15
Saldo primo	358.004	134.991
Årets tilgang	-42.492	223.013
Saldo ultimo	315.512	358.004

Noter

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Leasingforpligtelser

Selskabet har leasingforpligtelser i forbindelse med bil. Leasingforpligtelsen udgør maks. 67 t.kr.