

GV Revision

registreret revisionsfirma
Rugkærgårdsvej 20
2630 Taastrup

Café Grock Finans ApS

Ordruphøjvej 37

2920 Charlottenlund

CVR-nr. 32261515

Årsrapport 2020

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. juli 2021

Allan Christensen
Dirigent
(Urevideret)

Café Grock Finans ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Café Grock Finans ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Café Grock Finans 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 12. juli 2021

Direktion

Allan Christensen
Direktør

Café Grock Finans ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Café Grock Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Café Grock Finans ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Taastrup, den 12. juli 2021

GV Revision
registreret revisionsfirma
CVR-nr. 25122402

Glenn B. Vestergaard
Registreret revisor FSR, HD
mne1392

Café Grock Finans ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Café Grock Finans ApS Ordruphøjvej 37 2920 Charlottenlund
CVR-nr.	32261515
Stiftelsesdato	21. maj 2009
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	1. januar 2020 - 31. december 2020
Direktion	Allan Christensen, Direktør
Revisor	GV Revision registreret revisionsfirma Rugkærgårdsvej 20 2630 Taastrup
Telefon	43 43 80 09
E-mail	Glenn@GV-Revision.dk
Hjemmeside	www.GV-Revision.dk
CVR-nr.	25122402
Pengeinstitut	Danske Bank A/S

Café Grock Finans ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive investeringssvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 1.113.456, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 6.414.202, og en egenkapital på kr. 6.321.538.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Café Grock Finans ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Café Grock Finans ApS for 2020 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

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Café Grock Finans ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under

Café Grock Finans ApS

Anvendt regnskabspraksis

egenkapitalen.

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 for betalte acontoskatter.

Anden gæld

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

Café Grock Finans ApS

Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttotab		-10.000	-12.500
Driftsresultat		-10.000	-12.500
Andre finansielle indtægter		1.279.059	466.035
Finansielle omkostninger		-9.430	0
Resultat før skat		1.259.629	453.535
Skat af årets resultat		-146.173	0
Årets resultat		1.113.456	453.535
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		104.230	0
Overført resultat		1.009.226	453.535
Resultatdisponering		1.113.456	453.535

Café Grock Finans ApS

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		88.606	0
Andre tilgodehavender		0	94.022
Tilgodehavender		88.606	94.022
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.167.280	3.993.727
Værdipapirer og kapitalandele		5.167.280	3.993.727
Likvide beholdninger		1.158.316	1.132.833
Omsætningsaktiver		6.414.202	5.220.582
Aktiver		6.414.202	5.220.582

Café Grock Finans ApS

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	4.554.547
Overført resultat		6.017.308	453.535
Udbytte for regnskabsåret		104.230	0
Egenkapital		6.321.538	5.208.082
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.500	12.500
Selskabsskat		70.164	0
Kortfristede gældsforpligtelser		92.664	12.500
Gældsforpligtelser		92.664	12.500
Passiver		6.414.202	5.220.582
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	1		

Café Grock Finans ApS

Egenkapitalopgørelsen

	Virksom- hedskapital	Øvrige reserver	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	200.000	4.554.547	453.535	0	5.208.082
Andre værdireguleringer af egenkapitalen		-4.554.547	4.554.547		0
Årets resultat			1.009.226	104.230	1.113.456
Egenkapital 31. december 2020	200.000	0	6.017.308	104.230	6.321.538

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2020

2019

1. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har hverken stillet sikkerhed, kautioneret eller stillet garantier.