

Cayman Coffee ApS

Eskemosegårds Alle 9

3460 Birkerød

CVR-nr. 34486883

Årsrapport 01.10.2016 - 30.09.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.03.2018

Dirigent

Navn: Cai Ricard Svendsen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2016/17 | 5 |
| Balance pr. 30.09.2017 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016/17 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Cayman Coffee ApS
Eskemosegårds Alle 9
3460 Birkerød

CVR-nr.: 34486883

Stiftet: 02.05.2012

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017

Hjemmeside: WWW.Caymancoffee.dk

E-mail: cayman.coffee@mail.dk

Direktion

Cai Ricard Svendsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 for Cayman Coffee ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 31.01.2018

Direktion

Cai Ricard Svendsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Cayman Coffee ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cayman Coffee ApS for regnskabsåret 01.10.2016 - 30.09.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 31.01.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Søren Møller Poulsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. 15202

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at drive handel indenfor engroshandel med blandt andet kaffe og anden beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 10 t.kr. Egenkapitalen er pr. 30.09.2017 negativ med 217 t.kr

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Selskabets ledelse overvejer selskabets fremtidsmuligheder. Selskabets ledelse vurderer dog, at det er forsvarligt at fortsætte selskabets drift jf. note 1.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016/17

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Nettoomsætning | | 225.947 | 186 |
| Vareforbrug | | (186.831) | (174) |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>(44.731)</u> | <u>(89)</u> |
| Bruttoresultat | | (5.615) | (77) |
| Andre driftsomkostninger | | <u>0</u> | <u>(34)</u> |
| Driftsresultat | | (5.615) | (111) |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>(4.794)</u> | <u>(5)</u> |
| Årets resultat | | <u>(10.409)</u> | <u>(116)</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>(10.409)</u> | <u>(116)</u> |
| | | <u>(10.409)</u> | <u>(116)</u> |

Balance pr. 30.09.2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 116 | 0 |
| Tilgodehavender | | 116 | 0 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 56.837 | 74 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver | | 56.953 | 74 |
| | | | |
| Aktiver | | 56.953 | 74 |

Balance pr. 30.09.2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> <u>kr.</u> | <u>2015/16</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Virksomhedskapital | 2 | 80.000 | 80 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(296.522)</u> | <u>(286)</u> |
| Egenkapital | | <u>(216.522)</u> | <u>(206)</u> |
| | | | |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 242.627 | 238 |
| Anden gæld | | <u>30.848</u> | <u>42</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>273.475</u> | <u>280</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>273.475</u> | <u>280</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>56.953</u> | <u>74</u> |
| | | | |
| Going concern | 1 | | |

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 80.000 | (286.113) | (206.113) |
| Årets resultat | 0 | (10.409) | (10.409) |
| Egenkapital ultimo | 80.000 | (296.522) | (216.522) |

Noter

1. Going concern

Selskabets anpartshaver har afgivet tilbagetrædelseserklæring frem til 30. september 2018 vedrørende tilgodehavende på 243 t.kr. På baggrund heraf og en forventning om positivt driftsresultat, er det ledelsens vurdering, at det er forsvarligt at forsætte selskabets drift.

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominal værdi kr.</u> |
|------------------------------|-----------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 2. Virksomhedskapital | | | |
| Anparter | <u>1</u> | 80000 | <u>80.000</u> |
| | <u>1</u> | | <u>80.000</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.