

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

The Coffee Roasting Company ApS

Refshalevej 163 A, st. th., 1432 København K

CVR-nr. 35 67 87 86

Årsrapport for 2017

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 4/10/2018.

Dirigent

Jens-Henrik Thomsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er ved forskellige aktiviteter med udgangspunkt i kafferistning og salg af produkter til kafferistning, at skabe et levende miljø, som både henvender sig til nærmiljøet omkring virksomheden, og agere som forum for den internationale kaffebranche med afholdelse af seminarer og events og hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017. Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

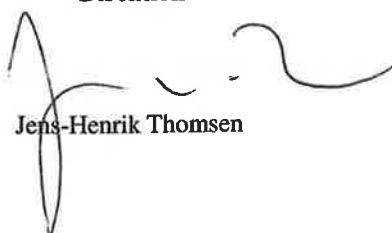
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for The Coffee Roasting Company ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 4. juni 2018

Direktion



Jens-Henrik Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i The Coffee Roasting Company ApS

Vi har opstillet årsrapporten for The Coffee Roasting Company ApS for 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 4. juni 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Omregning af 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 finansiel post.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber måles i årsrapporten til kostpris.

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.164.690	894.487
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-571.739</u>	<u>-544.158</u>
	Resultat før afskrivninger	592.951	350.329
2	Afskrivninger	<u>-17.875</u>	<u>-40.993</u>
	Resultat før finansiering	575.076	309.336
	Renteindtægter	6.093	18.477
	Renteudgifter	<u>-24.876</u>	<u>-36.350</u>
	Resultat før skat	556.293	291.463
3	Beregnete skatter	<u>-138.507</u>	<u>-74.956</u>
	Årets resultat	<u>417.786</u>	<u>216.507</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	311.986	113.107
	Udbytte	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
		<u>417.786</u>	<u>216.507</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
AKTIVER		
Driftsmidler og inventar	47.484	160.000
Indretning af lejede lokaler	57.494	72.116
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>104.978</u>	<u>232.116</u>
Kapitalinteresser i associerede virksomheder	25.000	25.000
Deposita	73.242	71.030
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>98.242</u>	<u>96.030</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>203.220</u>	<u>328.146</u>
Debitorer	186.476	186.083
Øvrige tilgodehavender	104.398	40.158
Tilgodehavender i alt	<u>290.874</u>	<u>226.241</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>550.955</u>	<u>210.343</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>841.829</u>	<u>436.584</u>
Aktiver i alt	<u>1.045.049</u>	<u>764.730</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	654.433	342.447
	Afsat udbytte	105.800	103.400
5	Egenkapital i alt	<u>810.233</u>	<u>495.847</u>
3	Udskudt skat	948	1.987
	Hensættelser i alt	<u>948</u>	<u>1.987</u>
	Anden langfristet gæld	0	117.996
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>117.996</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	0	32.901
	Kreditorer	0	0
	Selskabsskat	139.546	72.954
	Anden gæld	94.322	43.045
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>233.868</u>	<u>148.900</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>233.868</u>	<u>266.896</u>
	Passiver i alt	<u>1.045.049</u>	<u>764.730</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønniger	606.165	466.539
Pensioner	-70.281	70.281
Social sikring	5.929	3.808
Andre personaleudgifter	<u>29.926</u>	<u>3.530</u>
	<u>571.739</u>	<u>544.158</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	3.253	40.000
Indretning af lejede lokaler	<u>14.622</u>	<u>993</u>
	<u>17.875</u>	<u>40.993</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	139.546	96.954
Udskudt skat, regulering	<u>-1.039</u>	<u>-21.998</u>
	<u>138.507</u>	<u>74.956</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>948</u>	<u>1.987</u>

4 Anlægsaktiver

	Finansielle		Materielle	
	Kapital- interesser	Deposita	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	25.000	71.030	73.109	200.000
Tilgang	0	2.212	0	50.737
Afgang	0	0	0	200.000
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	25.000	73.242	73.109	50.737
Afskrivninger pr. 1/1 2017	0	0	993	40.000
Afskrivninger i året	0	0	14.622	3.253
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	-40.000
Afskrivninger pr. 31/12 2017	0	0	15.615	3.253
Bogført værdi pr. 31/12 2017	25.000	73.242	57.494	47.484

Selskabsnavn	Ejerandel	Hjemsted	Kostpris	Egenkapital pr. 31/12 2017	Resultat efter skat 2017
				100%	100%
The Factory ApS	50%	København	25.000	140.550	59.350
			25.000	140.550	59.350

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2017	50.000	342.447	103.400	495.847
Udbetalt udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	311.986	105.800	417.786
Egenkapital pr. 31/12 2017	50.000	654.433	105.800	810.233

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Restgæld ultimo	Afdrag indenfor 1 år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden langfristet gæld	0	0	0	0
	0	0	0	0

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for kr. 97.209 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.