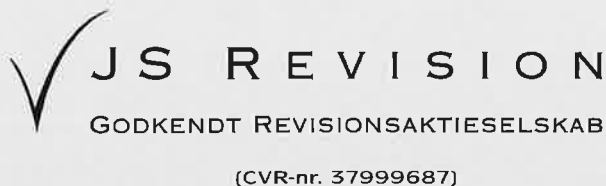


Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

The Coffee Roasting Company ApS

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

CVR-nr. 35 67 87 86

Årsrapport for 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/5 2017

Dirigent
Jens-Henrik Thomsen

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

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

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

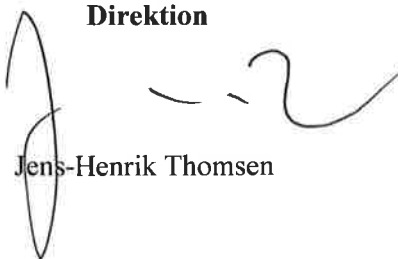
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for The Coffee Roasting Company ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, 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 7. april 2017

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 2016 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 Etiske 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 7. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

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 produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber indregnes i årsrapporten til kostpris.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af tilknyttede selskabs regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i associeret selskab henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Deposita er målt til kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi 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. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	894.487	125.635
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-544.158</u>	<u>-119.360</u>
	Resultat før afskrivninger	350.329	6.275
2	Afskrivninger	<u>-40.993</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	309.336	6.275
	Renteindtægter	18.477	2.895
	Renteudgifter	<u>-36.350</u>	<u>-3.006</u>
	Resultat før skat	291.463	6.164
3	Beregnete skatter	<u>-74.956</u>	<u>-7.507</u>
	Årets resultat	<u>216.507</u>	<u>-1.343</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	113.107	-1.343
	Udbytte	<u>103.400</u>	<u>0</u>
		<u>216.507</u>	<u>-1.343</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015	
	kr.	kr.	
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	160.000	0
	Indretning af lejede lokaler	72.116	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>232.116</u>	<u>0</u>
	Kapitalinteresser i associerede virksomheder	25.000	25.000
	Deposita	71.030	68.886
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>96.030</u>	<u>93.886</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>328.146</u>	<u>93.886</u>
	Debitorer	186.083	9.500
	Øvrige tilgodehavender	40.158	68.044
	Tilgodehavender i alt	<u>226.241</u>	<u>77.544</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>210.343</u>	<u>258.164</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>436.584</u>	<u>335.708</u>
	Aktiver i alt	<u><u>764.730</u></u>	<u><u>429.594</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	342.447	229.340
	Afsat udbytte	103.400	0
5	Egenkapital i alt	<u>495.847</u>	<u>279.340</u>
3	Udskudt skat	1.987	23.985
	Hensættelser i alt	<u>1.987</u>	<u>23.985</u>
	Anden langfristet gæld	117.996	0
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>117.996</u>	<u>0</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	32.901	0
	Kreditorer	0	0
	Selskabsskat	72.954	9.142
	Anden gæld	43.045	117.127
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>148.900</u>	<u>126.269</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>266.896</u>	<u>126.269</u>
	Passiver i alt	<u>764.730</u>	<u>429.594</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	466.539	118.583
Pensioner	70.281	0
Social sikring	3.808	270
Andre personaleudgifter	3.530	507
	<u>544.158</u>	<u>119.360</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	40.000	0
Indretning af lejede lokaler	993	0
	<u>40.993</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	96.954	9.142
Udskudt skat, regulering	-21.998	-1.635
	<u>74.956</u>	<u>7.507</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.987</u>	<u>23.985</u>

4 Anlægsaktiver

	Finansielle		Materielle	
	Kapital- interesser	Deposita	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	25.000	68.886	0	0
Tilgang	0	2.144	73.109	200.000
Afgang	0	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	25.000	71.030	73.109	200.000
Afskrivninger pr. 1/1 2016	0	0	0	0
Afskrivninger i året	0	0	993	40.000
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	0	0	993	40.000
Bogført værdi pr. 31/12 2016	25.000	71.030	72.116	160.000

Selskabsnavn	Ejerandel	Hjemsted	Kostpris	Egenkapital pr. 31/12 2016	Resultat efter skat 2016
				100%	100%
The Factory ApS	50%	København	25.000	100.742	0
			25.000	100.742	0

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2016	50.000	229.340	0	279.340
Årets resultat	0	113.107	103.400	216.507
Egenkapital pr. 31/12 2016	50.000	342.447	103.400	495.847

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Restgæld ultimo	Afdrag indenfor 1 år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Anden langfristet gæld	150.897	32.901	117.996	0
	150.897	32.901	117.996	0

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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