

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



(CVR-nr. 37999687)

The Coffee Roasting Company ApS

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

CVR-nr. 35 67 87 86

Årsrapport for 2019

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/6 2020.

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.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 8. juni 2020

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 2019 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 8. juni 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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.

Resultat af kapitalandele

Resultat af kapitalandele indregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte.

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. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede selskaber måles i årsrapporten til kostpris.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.355.492	1.146.914
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.291.118	-839.244
2	Afskrivninger	-34.010	-24.770
	Resultat før finansiering	<u>30.364</u>	<u>282.900</u>
	Renteindtægter	8.327	9.734
	Renteudgifter	-8.418	-25.192
	Resultat før skat	<u>30.273</u>	<u>267.442</u>
3	Beregnete skatter	-27.920	-83.194
	Årets resultat	<u><u>2.353</u></u>	<u><u>184.248</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-108.247	76.248
	Udbytte	110.600	108.000
		<u><u>2.353</u></u>	<u><u>184.248</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	45.513	37.336
	Indretning af lejede lokaler	96.430	42.872
	Materielle anlægsaktiver i alt	141.943	80.208
	Kapitalinteresser i associerede virksomheder	25.000	25.000
	Deposita	80.708	75.758
	Finansielle anlægsaktiver i alt	105.708	100.758
4	Anlægsaktiver i alt	247.651	180.966
	Debitorer	113.938	700.929
	Tilgodehavende selskabsskat	14.590	0
	Øvrige tilgodehavender	138.374	201.398
	Tilgodehavender i alt	266.902	902.327
	Likvide beholdninger i alt	614.405	255.883
	Omsætningsaktiver i alt	881.307	1.158.210
	Aktiver i alt	1.128.958	1.339.176

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført til næste år	622.434	730.681
	Afsat udbytte	110.600	108.000
5	Egenkapital i alt	<u>783.034</u>	<u>888.681</u>
3	Udskudt skat	4.350	1.840
	Hensættelser i alt	<u>4.350</u>	<u>1.840</u>
	Kreditorer	66.942	0
	Selskabsskat	0	58.302
	Anden gæld	274.632	390.353
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>341.574</u>	<u>448.655</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>341.574</u>	<u>448.655</u>
	Passiver i alt	<u>1.128.958</u>	<u>1.339.176</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.239.929	799.288
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	15.389	12.139
Andre personaleudgifter	<u>35.800</u>	<u>27.817</u>
	<u>1.291.118</u>	<u>839.244</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	11.813	10.148
Indretning af lejede lokaler	<u>22.197</u>	<u>14.622</u>
	<u>34.010</u>	<u>24.770</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	25.410	82.302
Udskudt skat, regulering	<u>2.510</u>	<u>892</u>
	<u>27.920</u>	<u>83.194</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>4.350</u>	<u>1.840</u>

4 Anlægsaktiver

	Finansielle		Materielle	
	Kapital- interesser	Deposita	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	25.000	75.758	73.109	50.737
Tilgang	0	4.950	75.755	19.990
Afgang	0	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	25.000	80.708	148.864	70.727
Afskrivninger pr. 1/1 2019	0	0	30.237	13.401
Afskrivninger i året	0	0	22.197	11.813
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2019	0	0	52.434	25.214
Bogført værdi pr. 31/12 2019	25.000	80.708	96.430	45.513
<u>Selskabsnavn</u>		<u>Ejerandel</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Kostpris</u>
The Factory ApS		50%	København	25.000
				<u>25.000</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2019	50.000	730.681	108.000	888.681
Udbetalt udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	-108.247	110.600	2.353
Egenkapital pr. 31/12 2019	50.000	622.434	110.600	783.034

6 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens-Henrik Thomsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-573884534955

IP: 62.199.xxx.xxx

2020-06-08 15:01:54Z

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-06-08 15:04:23Z

NEM ID 

Jens-Henrik Thomsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-573884534955

IP: 62.199.xxx.xxx

2020-06-10 16:38:07Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: B4IEH-HZK75-1163V-6JXM-VEUUC-EDCN6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>