

# O-Town Coffee ApS

Ørbækvej 75  
5220 Odense SØ

Årsrapport  
1. april 2019 - 31. marts 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2020

Morten Albert Stokholm Mortensen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

O-Town Coffee ApS

Ørbækvej 75

5220 Odense SØ

e-mailadresse: [kontakt@o-towncoffee.dk](mailto:kontakt@o-towncoffee.dk)

CVR-nr: 39491788

Regnskabsår: 01/04/2019 - 31/03/2020

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. april 2019 - 31. marts 2020 for O-Town Coffee ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 25/05/2020

## **Direktion**

Morten Albert Stokholm Mortensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 5 t.kr., hvilket ledelsen betegner som forventet.

## Begivenheder efter balancedagen

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til

---

klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### **Tilgodehavender**

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

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Der indregnes dog ikke udskudt skat af ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill og midlertidige forskelle opstået på anskaffelsestidspunktet, som ikke er opstået ved en virksomhedssammenslutning, og som ikke har effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes

i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

# Resultatopgørelse 1. apr. 2019 - 31. mar. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>77.775</b>	<b>-14.801</b>
Personaleomkostninger .....		-82.219	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-2.083	-2.083
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-6.527</b>	<b>-16.884</b>
Andre finansielle omkostninger .....		-46	-8
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-6.573</b>	<b>-16.892</b>
Skat af årets resultat .....		1.429	3.300
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-5.144</b>	<b>-13.592</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-5.144	-13.592
<b>I alt .....</b>		<b>-5.144</b>	<b>-13.592</b>



# Balance 31. marts 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		6.250	8.333
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.250</b>	<b>8.333</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.250</b>	<b>8.333</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		21.586	21.586
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>21.586</b>	<b>21.586</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		5.010	5.014
Udsudte skatteaktiver .....		4.729	3.300
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>9.739</b>	<b>8.314</b>
Likvide beholdninger .....		48.854	15.997
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>80.179</b>	<b>45.897</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>86.429</b>	<b>54.230</b>

# Balance 31. marts 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		60.000	60.000
Overført resultat .....		-14.735	-13.592
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>45.265</b>	<b>46.408</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.744	5.980
Skyldig moms og afgifter .....		14.188	1.842
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		10.477	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		12.755	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>41.164</b>	<b>7.822</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>41.164</b>	<b>7.822</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>86.429</b>	<b>54.230</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. apr. 2019 - 31. mar. 2020

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	60.000	-9.591	50.409
Årets resultat .....		-5.144	-5.144
Egenkapital, ultimo .....	60.000	-14.735	45.265

# Noter

## 1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1