

Ideel Coffee ApS

Myggenæsgade 11, 3. 3., 2300 København S

CVR-nr. 41 67 96 54

Årsrapport

16. september - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juli 2021.

Bogdan-Razvan Coste
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 16. september - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 16. september - 31. december 2020 for Ideel Coffee ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. september - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 8. juli 2021

Direktion

Bogdan-Razvan Coste
Adm. direktør

Johan Gustaf Fellman
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Ideel Coffee ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ideel Coffee ApS for regnskabsåret 16. september - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet 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.

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

København, den 8. juli 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Anders Flymer-Dindler

statsautoriseret revisor
mne35423

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ideel Coffee ApS
Myggenæsgade 11, 3. 3.
2300 København S

CVR-nr.: 41 67 96 54
Regnskabsår: 16. september - 31. december

Direktion

Bogdan-Razvan Coste, Adm. direktør
Johan Gustaf Fellman, Direktør

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at udvikle og sælge bæredygtige kaffekapsler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet 16. september 2020. Der har været begrænset aktivitet i regnskabsåret. Årets bruttotalet udgør -2.970. Det ordinære resultat efter skat udgør -8.109. Ledelsen forventer stigende aktivitet og forbedret resultat i 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været efterfølgende begivenheder som påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2020.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ideel Coffee ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger. Der har ikke været nettoomsætning i regnskabsperioden.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger gebyrer m.v.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	16/9 2020 <u>- 31/12 2020</u>
Bruttotab	-2.970
Driftsresultat	-2.970
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-5.139</u>
Resultat før skat	-8.109
Årets resultat	<u>-8.109</u>
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-8.109</u>
Disponeret i alt	<u>-8.109</u>

Balance

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>
Aktiver	
Omsætningsaktiver	
Andre tilgodehavender	493
Tilgodehavender i alt	<u>493</u>
Likvide beholdninger	<u>32.398</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>32.891</u>
Aktiver i alt	<u>32.891</u>
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	<u>-8.109</u>
Egenkapital i alt	<u>31.891</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>1.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.000</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.000</u>
Passiver i alt	<u>32.891</u>
1	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
2	Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 16. september 2020	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-8.109	-8.109
	40.000	-8.109	31.891

Noter

1. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2020

2. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser

PENNEO

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

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

Bogdan-Razvan Coste

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-205774087187

IP: 192.36.xxx.xxx

2021-07-08 09:21:46Z

NEM ID 

Johan Gustaff Fellman

Direktør

Afventer
underskrift 

Anders Flymer-Dindler

Statsautoriseret revisor

Afventer
underskrift 

Bogdan-Razvan Coste

Dirigent

Afventer
underskrift 

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>