

Kaffekompagniet ApS

Sassnitzgade 6, 1. 6
2150 Nordhavn

CVR-nr. 44129965

Årsrapport for 2023

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2024

Arie Jan Marinus van Driel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Kaffekompagniet ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Kaffekompagniet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt. Det indstilles til den ordinære generalforsamlings godkendelse, at revision af årsregnskabet for det kommende år ligeledes fravælges.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. juni 2024

Direktion

Arie Jan Marinus van Driel
Direktør

Kaffekompagniet ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kaffekompagniet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kaffekompagniet ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 opstilling 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 30. juni 2024

HARBOE CONSULT ApS - GODKENDT REVISIONSVIRKSOMHED

CVR-nr. 35649417

Michael Harboe
Registreret revisor
mne661

Kaffekompagniet ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Kaffekompagniet ApS Sassnitzgade 6, 1. 6 2150 Nordhavn |
| CVR-nr. | 44129965 |
| Stiftelsesdato | 20. juni 2023 |
| Regnskabsår | 1. januar 2023 - 31. december 2023 |
| Direktion | Arie Jan Marinus van Driel, Direktør |
| Revisor | HARBOE CONSULT ApS - GODKENDT REVISIONSVIRKSOMHED Jens Kofods Gade 1 1268 København K |
| CVR-nr. | 35649417 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med handel af kaffe og komplementære produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 udviser et resultat på kr. 85.805, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på kr. 2.037.448, og en egenkapital på kr. 125.805.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Kaffekompagniet ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2023 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Kaffekompagniet ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2023 kr. |
|--|------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 285.112 |
| Personaleomkostninger | 1 | -41.848 |
| Driftsresultat | | 243.264 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -122.633 |
| Resultat før skat | | 120.631 |
| Skat af årets resultat | 3 | -34.826 |
| Årets resultat | | 85.805 |
| | | |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 85.805 |
| Resultatdisponering | | 85.805 |

Kaffekompagniet ApS

Balance 31. december 2023

| | Note | 2023 kr. |
|---|------|------------------|
| Aktiver | | |
| Deposita | | 180.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 180.000 |
| Anlægsaktiver | | 180.000 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.519.497 |
| Varebeholdninger | | 1.519.497 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 328.405 |
| Tilgodehavender | | 328.405 |
| Likvide beholdninger | | 9.546 |
| Omsætningsaktiver | | 1.857.448 |
| Aktiver | | 2.037.448 |

Kaffekompagniet ApS

Balance 31. december 2023

| | Note | 2023 kr. |
|---|------|------------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 |
| Overført resultat | | 85.805 |
| Egenkapital | | 125.805 |
| Gæld til banker | | 725.724 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 295.232 |
| Selskabsskat | | 34.826 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 703.597 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 152.264 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.911.643 |
| Gældsforpligtelser | | 1.911.643 |
| Passiver | | 2.037.448 |
| Eventualforpligtelser | 4 | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | |

Kaffekompagniet ApS

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 40.000 | 0 | 40.000 |
| Årets resultat | 0 | 85.805 | 85.805 |
| Egenkapital 31. december 2023 | 40.000 | 85.805 | 125.805 |

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

2023

1. Personaleomkostninger

| | |
|-----------------------------|---------------|
| Pensioner | 18.936 |
| Andre personaleomkostninger | 22.912 |
| | <u>41.848</u> |

| | |
|-----------------------------------|----------|
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>1</u> |
|-----------------------------------|----------|

2. Finansielle omkostninger

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Andre finansielle omkostninger | 122.633 |
| | <u>122.633</u> |

3. Skat af årets resultat

| | |
|---------------------|---------------|
| Årets aktuelle skat | 34.826 |
| | <u>34.826</u> |

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med bank, er der givet virksomhedens pant svarende til kr. 500.000.