

# Zozozial Coffee Roasters ApS

Englandsvej 8  
Tved  
5700 Svendborg

CVR-nr. 35643672

## Årsrapport for 2018/19

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28-11-2019

---

Henrik Neldeberg Almlund  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 for Zozozial Coffee Roasters 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. 30-06-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 27-11-2019

### Direktion

Gitte Toft Almlund  
Direktør

Henrik Neldeberg Almlund  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Zozozial Coffee Roasters ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zozozial Coffee Roasters ApS for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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.

Stenstrup, den 27-11-2019

### CR Revision

#### Registreret revisor

CVR-nr. 31115086

Richard Christensen

Registreret revisor

mne11019

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Zozozial Coffee Roasters ApS Englandsvej 8 Tved 5700 Svendborg
Telefon	7640 0440
E-mail	mail@zozozialcoffee.dk
Hjemmeside	www.zozozialcoffee.dk
CVR-nr.	35643672
Stiftelsesdato	20-01-2014
Hjemsted	Svendborg
Regnskabsår	01-07-2018 - 30-06-2019
<b>Direktion</b>	Gitte Toft Almlund, Direktør Henrik Neldeberg Almlund, Direktør
<b>Revisor</b>	CR Revision Registreret revisor Krarupvej 1 5771 Stenstrup
Telefon	6221 4035
E-mail	richard@cr-revision.dk
Hjemmeside	www.cr-revision.dk
CVR-nr.	31115086
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank Klosterplads 2 5700 Svendborg

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og produktion og andre hermed beslægtede aktiviteter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 udviser et resultat på kr. 164.966, og selskabets balance pr. 30-06-2019 udviser en balancesum på kr. 2.086.382, og en egenkapital på kr. 443.041.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Miljøforhold

ZoZozial Coffee er økologisk certificeret kafferisteri hvor vores mindset og keystone er bæredygtighed, miljø og etisk ansvarlighed. Vi har den holdning at økologisk dyrkede kaffebønner skal være et valg for at sikre at de sprøjtemidler der for længst er forbudt i vesten ikke skal havne i vores fødevarer igen samt et bevidst etisk valg for at sikre at arbejdere og lokalbefolkningen i de kaffeproducerende områder/lande ikke bliver udsat for skadelige sprøjtegifte, der påvirker miljøet og mennesker i generationer. Vores kaffer er enten Fair Trade (for at sikre at bonden får en fair pris), Rainforrest Alliance og UTZ (for at sikre regnskovens dyreliv og lokalbefolkning og at fældet regnskov bliver genskovet), alle kaffer er sporbar til kooperativ eller farmer.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i regnskabsåret ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter.

Ledelsen har i en årrække arbejdet intenst og målrettet på at produktudvikle og lancere selskabets produkter for potentielle kunder i såvel indland som i udlandet. Selskabet har i regnskabsåret etableret flere handelsaftaler med nogle større europæiske virksomheder, hvilket har bidraget til en positiv udvikling.

### Redegørelse for samfundsansvar

ZoZozial Coffee er en ansvarlig virksomhed med et socialt ansvar. Vi er Fair Trade, Rainforrest Alliance og UTZ certificeret, kun sådan kan vi sikre at vores produkter lever op til vores etiske ansvarlighed.

Vi tilstræber os på at formindske vores energiforbrug og CO2 udledning. Vi bruger minimalt plastik i produktionen og alle vores pakkeprodukter er produceret af FSC certificeret pap og komposterbar pakkefyld. Vi anvender udelukkende svanemærkede produkter og vi involverer os gennem diverse foreninger såsom den lokale forening Citta Slow og brancheforeningerne Økologisk Landsforening, Bio Aus Danmark og Food From Denmark.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Zozozial Coffee Roasters ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### 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.

#### Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

#### 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 produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år	15%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

#### 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



## Anvendt regnskabspraksis

vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivitet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

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.

#### Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Disse måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til dagsværdi.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Andre tilgodehavender

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og 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.

#### Hensatte forpligtelser

##### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### 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 acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelse inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

### 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.

## Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

## Anvendt regnskabspraksis

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Resultatopgørelse**

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.310.564</b>	<b>1.015.384</b>
Personaleomkostninger	1	-959.319	-322.208
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-105.449	-80.720
<b>Driftsresultat</b>		<b>245.796</b>	<b>612.456</b>
Finansielle omkostninger		-56.925	-38.072
<b>Resultat før skat</b>		<b>188.871</b>	<b>574.384</b>
Skat af årets resultat		-23.905	-72.580
<b>Årets resultat</b>		<b>164.966</b>	<b>501.804</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		164.966	501.804
<b>Resultatdisponering</b>		<b>164.966</b>	<b>501.804</b>

## Balance 30. juni 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	1.183.997	118.904
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.183.997</b>	<b>118.904</b>
Deposita	3	26.279	25.630
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>26.279</b>	<b>25.630</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.210.276</b>	<b>144.534</b>
Råvarer og hjælpematerialer		144.701	182.378
Fremstillede varer og handelsvarer		136.891	45.594
<b>Varebeholdninger</b>		<b>281.592</b>	<b>227.972</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		372.060	421.675
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.500	5.000
Andre tilgodehavender		151.871	99.174
Periodeafgrænsningsposter		11.100	7.298
<b>Tilgodehavender</b>		<b>542.531</b>	<b>533.147</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>51.983</b>	<b>16.524</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>876.106</b>	<b>777.643</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.086.382</b>	<b>922.177</b>

## Balance 30. juni 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		393.041	228.075
<b>Egenkapital</b>		<b>443.041</b>	<b>278.075</b>
Hensættelser til udskudt skat		21.452	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>21.452</b>	<b>0</b>
Gæld til banker		0	82.424
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		2.453	72.580
Leasingforpligtelser		843.085	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>845.538</b>	<b>155.004</b>
Gæld til banker		354.658	14.821
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	25.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		260.264	375.955
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		72.580	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		43.205	29.465
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		45.644	43.857
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>776.351</b>	<b>489.098</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.621.889</b>	<b>644.102</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.086.382</b>	<b>922.177</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

## Pengestrømsopgørelse

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Årets resultat	164.966	501.804
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	41.853	39.552
Regulering af skat af årets resultat	2.453	72.580
Regulering af udskudt skat	21.452	0
Ændring i varebeholdninger	-53.620	-146.934
Ændring i tilgodehavender	-9.384	-362.046
Ændring i leverandørgæld mv.	229.494	-1.367
<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>397.214</b>	<b>103.589</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.106.946	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-649	-630
<b>Pengestrøm fra investeringsaktivitet</b>	<b>-1.107.595</b>	<b>-630</b>
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-97.244	-14.341
Nedbringelse af leasingforpligtelser	-150.000	0
Indgåelse af leasingforpligtelser	993.085	0
<b>Pengestrøm fra finansieringsaktivitet</b>	<b>745.841</b>	<b>-14.341</b>
<b>Ændringer i likvider</b>	<b>35.460</b>	<b>88.618</b>
Likvider, primo	16.523	-72.094
<b>Likvider, ultimo</b>	<b>51.983</b>	<b>16.524</b>
<b>Likvider specificeres således:</b>		
Likvide beholdninger	-302.675	16.523
Kortfristet gæld til banker	354.658	1
<b>Likvider i alt</b>	<b>51.983</b>	<b>16.524</b>



## Noter

	2018/19	2017/18
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	912.723	302.723
Andre omkostninger til social sikring	39.559	14.520
Andre personalemkostninger	7.037	4.965
	<b>959.319</b>	<b>322.208</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	2
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	406.363	406.363
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.106.946	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.513.309</b>	<b>406.363</b>
Af- og nedskrivninger primo	-287.459	-247.907
Årets afskrivninger	-41.853	-39.552
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-329.312</b>	<b>-287.459</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.183.997</b>	<b>118.904</b>

I foranstående beløb for andre anlæg, driftsmateriel og inventar indgår finansielle leasingaktiver med en bogført værdi på kr. 993.085. Værdien består af en samlet anskaffelsessum på kr. 993.085 med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger på kr. 0.

**3. Deposita**

Huslejedepositum	26.279	25.630
	<b>26.279</b>	<b>25.630</b>

**4. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Leasingforpligtelser	843.085	0	501.567
	<b>843.085</b>	<b>0</b>	<b>501.567</b>

**5. Eventualforpligtelser**

Virksomhedens samlede eventualforpligtelser udgør kr. 46.958.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for AlmerX Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

## Noter

2018/19

2017/18

### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement i pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på kr. 500.000 i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, desígnloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning (topografi), lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer samt driftsinventar og driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 844.564.

Til sikkerhed for forpligtelser vedrørende erhvervslejemålet Englandsvej 8 er der betalt et depositum på kr. 26.279.