

Zozozial Coffee Roasters ApS

Englandsvej 8
Tved
5700 Svendborg
CVR-nr. 35643672

Årsrapport for 2017/18

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26-09-2018

Henrik Neldeberg Almlund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 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. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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 24-09-2018

Direktion

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 01-07-2017 - 30-06-2018 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.

Svendborg, den 24-09-2018

CR Revision

Registreret revisor

CVR-nr. 31115086

Richard Christensen

Registreret revisor

mne11019

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Zozozial Coffee Roasters ApS Englandsvej 8 Tved 5700 Svendborg
Telefon	2947 9980
E-mail	mail@zozozialcoffee.dk
Hjemmeside	www.zozozialcoffee.dk
CVR-nr.	35643672
Stiftelsesdato	20-01-2014
Hjemsted	Svendborg
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Henrik Neldeberg Almlund, Direktør
Revisor	CR Revision Registreret revisor Tinghusgade 28, 3. sal 5700 Svendborg CVR-nr.: 31115086
Pengeinstitut	Spar Nord Sankt Nicolai Gade 1A 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 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 501.804, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 922.177, og en egenkapital på kr. 278.075.

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Miljøforhold

Vi har den holdning at økologisk dyrkede kaffebønner ikke kun er et valg for at sikre, at sprøjtemidler som forlængst er blevet forbudt i vesten, ikke havner i vores fødevarer igen. Og et bevidst valg for at sikre at arbejdere og lokalbefolkningen i de kaffeproducerende områder ikke bliver udsat for skadelige sprøjtegifte.

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 væsentlig stigning i såvel omsætning som i indtjening.

Redegørelse for samfundsansvar

ZoZozial Coffee er en ansvarlig virksomhed med et socialt ansvar. Vi tilstræber os på at formindste vores energi forbrug og CO2 udledning - Vores el kommer fra Vindmøller på Langeland. Vi anvender udelukkende Svanemærkede rengøringsmidler og involverer os lokalt i samfundet gennem diverse foreninger, som f.eks. Citta Slow.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Zozozial Coffee Roasters ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen samt reglerne for klasse C om pengestrømsopgørelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige, som følge af manglende tilstedeværelse, fx refusion af løn under sygdom.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens 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	3-8 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgpris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter 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. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Likvider

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.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 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.

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.

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	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.015.384	440.209
Personaleomkostninger	1	-322.208	-383.619
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-80.720	-121.213
Driftsresultat		612.456	-64.623
Finansielle omkostninger		-38.072	-29.108
Resultat før skat		574.384	-93.731
Skat af årets resultat		-72.580	0
Årets resultat		501.804	-93.731
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		501.804	-93.731
Resultatdisponering		501.804	-93.731

Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	118.904	158.456
Indretning af lejede lokaler	3	0	0
Materielle anlægsaktiver		118.904	158.456
Deposita		25.630	25.000
Finansielle anlægsaktiver		25.630	25.000
Anlægsaktiver		144.534	183.456
Råvarer og hjælpematerialer		182.378	64.830
Fremstillede varer og handelsvarer		45.594	16.208
Varebeholdninger		227.972	81.038
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		421.675	162.978
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.000	3.500
Andre tilgodehavender		99.174	0
Periodeafgrænsningsposter		7.298	4.623
Tilgodehavender		533.147	171.101
Likvide beholdninger		16.524	0
Omsætningsaktiver		777.643	252.139
Aktiver		922.177	435.595

Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		228.075	-273.728
Egenkapital	4	278.075	-223.728
Gæld til banker		82.424	96.902
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		72.580	0
Langfristede gældsforpligtelser	5	155.004	96.902
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		14.820	14.682
Gæld til banker		1	72.094
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		25.000	25.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		375.955	167.818
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		29.465	120.791
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		43.857	162.036
Kortfristede gældsforpligtelser		489.098	562.421
Gældsforpligtelser		644.102	659.323
Passiver		922.177	435.595
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Pengestrømsopgørelse

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Årets resultat	501.804	-93.731
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	39.552	109.592
Regulering af skat af årets resultat	72.580	0
Ændring i varebeholdninger	-146.934	-12.721
Ændring i tilgodehavender	-362.046	-128.097
Ændring i leverandørgæld mv.	-1.368	186.019
Pengestrøm fra driftsaktivitet	103.588	61.062
Salg af immaterielle anlægsaktiver	0	2.000
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-630	-25.000
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.	0	12.000
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-630	-11.000
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-14.341	-13.533
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-14.341	-13.533
Ændringer i likvider	88.617	36.529
Likvider, primo	-72.094	-108.623
Likvider, ultimo	16.523	-72.094
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	16.524	0
Kortfristet gæld til banker	-1	-72.094
Likvider i alt	16.523	-72.094

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	302.723	365.474
Andre omkostninger til social sikring	14.520	17.075
Andre personaleomkostninger	4.965	1.070
	322.208	383.619
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2

Selskabet har ingen bestyrelse, og der er således ikke betalt vederlag til en bestyrelse. Vederlag til direktionen oplyses ikke, da denne kun består af en person.

2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	406.363	406.363
Kostpris ultimo	406.363	406.363
Af- og nedskrivninger primo	-247.907	-159.652
Årets afskrivninger	-39.552	-88.255
Af- og nedskrivninger ultimo	-287.459	-247.907
Regnskabsmæssig værdi ultimo	118.904	158.456

3. Indretning af lejede lokaler

Kostpris primo	36.897	38.897
Afgang i årets løb	0	-2.000
Kostpris ultimo	36.897	36.897
Af- og nedskrivninger primo	-36.897	-15.560
Årets afskrivninger	0	-21.337
Af- og nedskrivninger ultimo	-36.897	-36.897
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	50.000	-273.728	-223.728
Forslag til årets resultatdisponering		501.804	501.804
	50.000	228.076	278.076

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

2017/18

2016/17

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	82.424	14.820	9.986
	<u>82.424</u>	<u>14.820</u>	<u>9.986</u>

6. Eventualforpligtelser

Virksomhedens samlede eventualforpligtelser udgør kr. 43.260.

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.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement i pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på kr. 100.000 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. 768.551.

Til sikkerhed for forpligtelser vedrørende erhvervslejemålet Englandsvej 8 er der betalt et depositum på kr. 25.630.