

Zozozial Coffee Roasters ApS

Englandsvej 8
Tved
5700 Svendborg

CVR-nr. 35643672

Årsrapport for 2020/21

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13-12-2021

Henrik Neldeberg Almlund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021 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. 30-06-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021.

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 13-12-2021

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 01-07-2020 - 30-06-2021 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 13-12-2021

CR Revision

Registreret revisor

CVR-nr. 31115086

Richard Christensen

Registreret revisor

mne11019

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	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	01-07-2020 - 30-06-2021
Direktion	Gitte Toft Almlund, Direktør Henrik Neldeberg Almlund, Direktør
Revisor	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
Pengeinstitut	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 01-07-2020 - 30-06-2021 udviser et resultat på kr. -739.204, og selskabets balance pr. 30-06-2021 udviser en balancesum på kr. 2.309.529, og en egenkapital på kr. -857.880.

Coronapandemien i Danmark og i udlandet har medført en nedgang i selskabets omsætning. Selskabet har som følge heraf iværksat en tilpasning af sine personaleressourcer samt omkostningsstruktur.

Regeringen har som konsekvens af nedlukningen af Danmark, og som understøttelse af erhvervslivet iværksat nogle hjælpepakker, som delvist dækker selskabets tab og understøtter selskabets likviditet.

Hvor længe coronapandemien vil stå på, og hvilke yderligere økonomiske konsekvenser coronapandemien vil have for selskabet vides endnu ikke på nuværende tidspunkt.

Virksomhedens likviditet er betydelig presset og virksomheden skal have tilført likviditet til den daglige drift i det kommende regnskabsår.

Som følge af foranstående er der usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet likviditetsbehov vil blive inddækket ved kreditudvidelser, og at der vil være tilstrækkelig likviditet i den resterende del af regnskabsåret, og regnskabet er således aflagt efter en forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er efter regnskabsårets afslutning fortsat mærket af coronapandemien, og er i tæt dialog med selskabets pengeinstitut om finansiering af den fortsatte drift.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet udløber inden for en overskuelig fremtid, og til selskabets fordel.

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.

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 2020/21 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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	10-15%

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg

Anvendt regnskabspraksis

og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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).

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. Reglerne i IAS 17 anvendes som fortolkning. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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.

Egenkapital

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingforpligtelser

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

Anden gæld

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		686.916	816.334
Personaleomkostninger	1	-1.119.219	-1.141.398
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-173.890	-176.872
Driftsresultat		-606.193	-501.936
Finansielle omkostninger		-133.011	-81.232
Resultat før skat		-739.204	-583.168
Skat af årets resultat		0	21.452
Årets resultat		-739.204	-561.716
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-739.204	-561.716
Resultatdisponering		-739.204	-561.716

Balance 30. juni 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	1.297.058	1.415.517
Materielle anlægsaktiver		1.297.058	1.415.517
Deposita	3	59.256	57.646
Finansielle anlægsaktiver		59.256	57.646
Anlægsaktiver		1.356.314	1.473.163
Råvarer og hjælpematerialer		261.306	65.443
Fremstillede varer og handelsvarer		319.487	604.283
Varebeholdninger		580.793	669.726
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		265.273	343.376
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.639	8.139
Andre tilgodehavender		77.951	259.520
Periodeafgrænsningsposter		18.243	27.903
Tilgodehavender		372.106	638.938
Likvide beholdninger		316	2.248
Omsætningsaktiver		953.215	1.310.912
Aktiver		2.309.529	2.784.075

Balance 30. juni 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-907.880	-168.675
Egenkapital		-857.880	-118.675
Gæld til banker		421.659	0
Anden gæld		91.217	29.922
Leasingforpligtelser		789.333	927.481
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.302.209	957.403
Gæld til banker		1.257.023	1.260.149
Leverandører af varer og tjenesteydelser		221.425	394.852
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		199.164	103.721
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		49.439	47.503
Periodeafgrænsningsposter		0	4.839
Leasingforpligtelser		138.149	134.283
Kortfristede gældsforpligtelser		1.865.200	1.945.347
Gældsforpligtelser		3.167.409	2.902.750
Passiver		2.309.529	2.784.075
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning	6		
Eventualaktiver	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Andre noteoplysninger	10		

Pengestrømsopgørelse

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Årets resultat	-739.204	-561.716
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	118.459	118.459
Regulering af udskudt skat	0	-21.452
Ændring i varebeholdninger	88.933	-388.134
Ændring i tilgodehavender	266.832	-96.407
Ændring i leverandørgæld mv.	-265.640	201.802
Pengestrømme fra ordinær drift	-530.620	-747.448
Betalt selskabsskat	0	-75.033
Pengestrøm fra driftsaktivitet	-530.620	-822.481
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-349.979
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-1.610	-31.367
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-1.610	-381.346
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	507.896	0
Nedbringelse af leasingforpligtelser	-134.283	-78.859
Indgåelse af leasingforpligtelser	0	297.538
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt	159.809	29.922
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	533.422	248.601
Ændringer i likvider	1.192	-955.226
Likvider, primo	-1.257.899	-302.673
Likvider, ultimo	-1.256.707	-1.257.899
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	316	2.248
Kortfristet gæld til banker	-1.257.023	-1.260.147
Likvider i alt	-1.256.707	-1.257.899

Noter

	2020/21	2019/20	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	958.566	1.099.868	
Pensioner	116.974	0	
Andre omkostninger til social sikring	43.679	41.530	
	1.119.219	1.141.398	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	3	
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	1.863.288	1.513.309	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	349.979	
Kostpris ultimo	1.863.288	1.863.288	
Af- og nedskrivninger primo	-447.771	-329.312	
Årets afskrivninger	-118.459	-118.459	
Af- og nedskrivninger ultimo	-566.230	-447.771	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.297.058	1.415.517	
I foranstående beløb for andre anlæg, driftsmateriel og inventar indgår finansielle leasingaktiver med en bogført værdi på kr. 1.165.885. Værdien består af en samlet anskaffelsessum på kr. 1.291.623 med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger på kr. 125.738.			
3. Deposita			
Huslejedepositum	59.256	57.646	
	59.256	57.646	
4. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	421.659	86.238	0
Anden gæld	91.217	98.514	0
Leasingforpligtelser	789.333	134.283	195.793
	1.302.209	319.035	195.793

Noter

2020/21

2019/20

5. Usikkerhed om going concern

Coronapandemien i Danmark og i udlandet har medført en nedgang i selskabets omsætning. Selskabet har som følge heraf iværksat en tilpasning af sine personaleressourcer samt omkostningsstruktur.

Regeringen har som konsekvens af nedlukningen af Danmark, og som understøttelse af erhvervslivet iværksat nogle hjælpepakker, som delvist dækker selskabets tab og understøtter selskabets likviditet.

Hvor længe coronapandemien vil stå på, og hvilke yderligere økonomiske konsekvenser coronapandemien vil have for selskabet, vides endnu ikke på nuværende tidspunkt.

Virksomhedens likviditet er betydelig presset og virksomheden skal have tilført likviditet til den daglige drift i det kommende regnskabsår.

Som følge af foranstående er der usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Det er ledelsens opfattelse, at selskabets likviditetsbehov vil blive inddækket ved kreditudvidelser, og at der vil være tilstrækkelig likviditet i den resterende del af regnskabsåret, og regnskabet er således aflagt efter en forudsætning om fortsat drift.

6. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er efter regnskabsårets afslutning fortsat mærket af coronapandemien, og er i tæt dialog med selskabets pengeinstitut om finansiering af den fortsatte drift.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet udløber inden for en overskuelig fremtid, og til selskabets fordel.

7. Eventualaktiver

Selskabets udskudte skatteaktiver udgør kr. 257.899, som er betinget af fremtidig positiv skattepligtig indkomst.

8. Eventualforpligtelser

Virksomhedens samlede eventualforpligtelser udgør kr. 127.365.

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

2020/21

2019/20

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement i pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på kr. 1.500.000 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. 977.239.

Til sikkerhed for forpligtelser vedrørende erhvervslejemålet Englandsvej 8 er der betalt et depositum på kr. 59.256.

10. Særlige poster

Coronapandemien i Danmark og i udlandet har medført en større reduktion af virksomhedens omsætning. Virksomheden har delvist fået dækket omsætningstab og faste omkostninger samt lønkomensation til hjemsendte medarbejdere af de indførte kompensationsordninger. Nedenstående modtagne kompensationsbeløb er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Kompensation for tabt omsætning	12.267	171.733
Lønkomensationer	145.969	53.226
Kompensation af faste omkostninger	4.000	30.460
Saldo ultimo	162.236	255.419