

Social Vanilla ApS

Bregnerødvej 148, A

3460 Birkerød

CVR-nr. 41398000

Årsrapport for 2022

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. juni 2023

Amie N'Dong
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Social Vanilla ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Social Vanilla 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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.

Birkerød, den 29. juni 2023

Direktion

Amie N'Dong
Direktør

Bestyrelse

Amie N'Dong
Medlem

Anders Cederholm Nielsen
Medlem

Mikael Hjalgrym Mortensen
Medlem

Social Vanilla ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Social Vanilla ApS Bregnerødvej 148, A 3460 Birkerød
E-mail	info@socialvanilla.dk
Hjemmeside	www.socialvanilla.dk
CVR-nr.	41398000
Stiftelsesdato	27. maj 2020
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Bestyrelse	Amie N'Dong, Direktør Anders Cederholm Nielsen Mikael Hjalgrym Mortensen
Direktion	Amie N'Dong

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med handel, produktion og dermed forbundne aktiviteter, samt at eje kapitalandele i øvrige virksomheder. Virksomhedens primære aktiviteter er engrossalg af vanilje og andre fødevarer fra socialt bæredygtige vaniljeprojekter og egen vaniljefarm i Uganda.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. -396.718, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 1.487.480, og en egenkapital på kr. 562.940.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Social Vanilla ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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.

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.

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.

Social Vanilla ApS

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		124.787	329.477
Personaleomkostninger		-489.682	-443.474
Driftsresultat		-364.895	-113.997
Finansielle omkostninger		-6.524	-996
Resultat før skat		-371.419	-114.993
Skat af årets resultat		-25.299	25.299
Årets resultat		-396.718	-89.694
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-396.718	-89.694
Resultatdisponering		-396.718	-89.694

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		47.999	0
Immaterielle anlægsaktiver		47.999	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	108.333
Materielle anlægsaktiver		0	108.333
Deposita		8.000	8.000
Finansielle anlægsaktiver		8.000	8.000
Anlægsaktiver		55.999	116.333
Råvarer og hjælpematerialer		753.811	548.909
Varebeholdninger		753.811	548.909
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		160.031	82.636
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	427.901
Udskudte skatteaktiver		0	25.299
Andre tilgodehavender		486.519	0
Tilgodehavender		646.550	535.836
Likvide beholdninger		31.120	143.780
Omsætningsaktiver		1.431.481	1.228.525
Aktiver		1.487.480	1.344.858

Social Vanilla ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		207.320	207.320
Overkurs ved emission		0	962.680
Overført resultat		355.620	-210.342
Egenkapital		562.940	959.658
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		400.000	200.000
Langfristede gældsforpligtelser		400.000	200.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		164.450	8.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		357.212	176.700
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.878	0
Kortfristede gældsforpligtelser		524.540	185.200
Gældsforpligtelser		924.540	385.200
Passiver		1.487.480	1.344.858

Social Vanilla ApS

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	207.320	962.680	-210.342	959.658
Årets resultat	0	0	-396.718	-396.718
Overført fra overkurs ved emission	0	-962.680	962.680	0
Egenkapital 31. december 2022	207.320	0	355.620	562.940

Noter

	2022	2021
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	471.588	438.173
Andre omkostninger til social sikring	18.094	5.301
	<u>489.682</u>	<u>443.474</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>