

Social Food Holding ApS

Meterbuen 18, st
2740 Skovlunde

CVR-nr. 34 21 29 61

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. juni 2022



Thor Thorø
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Social Food Holding 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 7. juni 2022

Direktion



Thor Thorøe
direktør

Bestyrelse

Steen Gede
formand

Fritz van Hauen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Social Food Holding ApS

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Social Food Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi tager forbehold for værdien af en kapitalandel i et associeret selskab. Kapitalandelen er indregnet i selskabets balance efter indre værdis metode til t.kr. 563. Selskabet er beliggende i Sydafrika og den aflagte årsrapport for 2021 er ikke revideret. Årsrapporten er forsynet med en review erklæring (ISRE 2400) fra revisor. Det har ikke været muligt at fremskaffe tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, hvorfor vi tager forbehold for værdien på t.kr. 563 indregnet i balancen som kapitalandele i associerede virksomheder og t.kr. 254 indregnet i resultatopgørelsen som indtægter i kapitalandele i associerede virksomheder samt de afledte konsekvenser på resultatopgørelsen som forbeholdet må have.

Vi tager ligeledes forbehold for værdien i et associeret selskab, som er indregnet til t.kr. 20 efter indre værdis metode. Det har ikke været muligt at fremskaffe tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, hvorfor vi tager forbehold for værdien på t.kr. 20 indregnet i balancen samt de afledte konsekvenser på resultatopgørelsen som forbeholdet må have.

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion med forbehold.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på 875 t.kr. i regnskabsåret, der sluttede 31.12 2021, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med 491 t.kr. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlingerne som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 7. juni 2022

WILLADS & VIBE-HASTRUP

Godkendte Revisorer ApS

CVR-nr. 29 61 96 70

Christian Vesth

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne36078

Selskabsoplysninger

Selskabet

Social Food Holding ApS
Meterbuen 18, st
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 34 21 29 61

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Ballerup

Bestyrelse

Steen Gede, formand
Fritz van Hauen

Direktion

Thor Thorøe, direktør

Revision

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
Nordlysvænget 10A
3000 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele og agere holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 874.764, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 490.646.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt og har i konsekvens heraf, orienteret anpartshaverne om selskabets økonomiske stilling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Food Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af administrationsfee modtaget fra Social Food Danmark ApS.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Social Food Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttotab		-121.560	-99.882
Personaleomkostninger	2	<u>0</u>	<u>-43.800</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-121.560	-143.682
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	<u>-212.357</u>	<u>-212.365</u>
Resultat før finansielle poster		-333.917	-356.047
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-792.820	-2.556.365
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	4	254.396	-490.706
Finansielle indtægter	5	640	0
Finansielle omkostninger	6	<u>-3.063</u>	<u>-4.608</u>
Resultat før skat		-874.764	-3.407.726
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-874.764</u>	<u>-3.407.726</u>
Overført resultat		<u>-874.764</u>	<u>-3.407.726</u>
		<u>-874.764</u>	<u>-3.407.726</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		212.358	424.715
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>212.358</u>	<u>424.715</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	9	582.873	328.476
Finansielle anlægsaktiver		<u>582.873</u>	<u>328.476</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>795.231</u>	<u>753.191</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		18.000	18.000
Andre tilgodehavender		60.754	72.682
Tilgodehavender		<u>78.754</u>	<u>90.682</u>
Værdipapirer		38.480	37.840
Værdipapirer		<u>38.480</u>	<u>37.840</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>117.234</u>	<u>128.522</u>
Aktiver i alt		<u>912.465</u>	<u>881.713</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		268.628	255.903
Overført resultat		-759.274	-805.845
Egenkapital		-490.646	-549.942
Banker		450	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	20.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.372.661	1.372.661
Anden gæld		0	38.994
Kortfristede gældsforpligtelser		1.403.111	1.431.655
Gældsforpligtelser i alt		1.403.111	1.431.655
Passiver i alt		912.465	881.713

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	kr. 255.903	kr. 0	kr. -766.851	kr. -510.948
Kontant kapitalforhøjelse	12.725	882.341	0	895.066
Årets resultat	0	0	-874.764	-874.764
Overført fra overkurs ved emission	0	-882.341	882.341	0
Egenkapital 31. december 2021	268.628	0	-759.274	-490.646

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i indeværende år haft et underskud på t.kr. 875 som har medført en negativ egenkapital på t.kr. 491. Selskabets omsætningsaktiver t.kr. 117 er t.kr. 1.286 lavere end den kortfristede gæld på t.kr. 1.403.

Ledelsen arbejder på at få låneaftaler på den kortfristede gæld således at en del af gælden kan konverteres til langfristet gæld, så selskabet vil være i stand til at indfri de løbende forpligtigelser.

Den fortsatte drift er endvidere fortsat afhængig af en forbedret indtjening i datterselskaberne, og det er ledelsens opfattelse, at udsigterne hertil er gode.

Ledelsen forventer at forhandlingerne vedrørende låneaftaler kan afsluttes efter afholdt generalforsamling, med positivt resultat og derfor aflægges regnskabet med fortsat drift for øje.

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	<u>0</u>	<u>43.800</u>
	<u>0</u>	<u>43.800</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	<u>212.357</u>	<u>212.365</u>
	<u>212.357</u>	<u>212.365</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
4 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultatandel CocoaFair (PTY)	254.396	-357.411
Resultatandel Bite app IVS	0	-85.036
Resultatandel Social Vanilla ApS	0	-48.259
	<u>254.396</u>	<u>-490.706</u>
5 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>640</u>	<u>0</u>
	<u>640</u>	<u>0</u>
6 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>3.063</u>	<u>4.608</u>
	<u>3.063</u>	<u>4.608</u>

Noter

7 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsproj ekter
	kr.
Kostpris 1. januar 2021	<u>1.486.502</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.486.502</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	1.061.787
Årets afskrivninger	<u>212.357</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>1.274.144</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>212.358</u></u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2021	11.641.816	6.083.170
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>5.558.646</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>11.641.816</u>	<u>11.641.816</u>
Værdireguleringer 1. januar 2021	-11.641.816	-6.083.170
Årets resultat	0	-2.556.365
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>0</u>	<u>-3.002.281</u>
Værdireguleringer 31. december 2021	<u>-11.641.816</u>	<u>-11.641.816</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Social Food Danmark ApS	Vedbæk	100%

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
9 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2021	1.267.714	1.377.987
Valutakursregulering	0	-178.273
Tilgang i årets løb	0	68.000
Kostpris 31. december 2021	<u>1.267.714</u>	<u>1.267.714</u>
Værdireguleringer 1. januar 2021	-939.238	-711.841
Valutakursregulering	0	92.093
Årets resultat	254.397	-319.490
Værdireguleringer 31. december 2021	<u>-684.841</u>	<u>-939.238</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>582.873</u>	<u>328.476</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
CocoaFair (PTY)	Sydafrika	25%
Social Vanilla ApS	Skovlunde	24%

Noter

10 Eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt underskud på t.kr. 1.761. Værdien heraf er ikke indregnet i selskabets balance.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for datterselskabets mellemværende med pengeinstitut er der af selskabet stillet selvskyldnerkaution. Den samlede bankgæld i datterselskabet udgør 2.238 t.kr. pr. 31.12.2021.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Steen Gede

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-653526773706
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2022 kl.: 11:35:56
Underskrevet med NemID

Fritz van Hauen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-143566334656
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2022 kl.: 11:32:49
Underskrevet med NemID

Christian Vesth

Som Revisor NEM ID
RID: 74142913
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2022 kl.: 13:52:26
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 94d1a5RnMw|247801674

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.