

Social Food Danmark ApS

Meterbuen 18, st.
2740 Skovlunde

CVR-nr. 35 52 35 37

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 erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Social Food Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 7. juni 2022

Direktion



Thor Thorøe
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Social Food Danmark ApS

Konklusion

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

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet 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

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på 3.193 t.kr. i regnskabsåret, der sluttede 31.12 2021, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med 6.323 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 Danmark ApS
Meterbuen 18, st.
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 35 52 35 37

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Skovlunde

Direktion

Thor Thorøe, direktør

Revisor

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Social Food Danmark ApS (Social Foodies) producerer og sælger is, nødder, energibarer, flødeboller, chufaboller og diverse chokoladevarer fra 6 egne butikker i København og i 2020 1 franchise butik i Aarhus. Udover salg gennem butikkerne sælges produkterne direkte til B2B kunder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 3.193.409, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 5.457.335.

Selskabet har i regnskabsåret været påvirket af Covid-19 pandemien som har umuliggjort afholdelse af selskabets kursus aktiviteter det meste af året.

Ledelsen etablerede i 2020 franchise koncept og udvidede i 2021 med yderligere 1 franchise butik i Aarhus. I 2022 er der frasolgt endnu en butik til franchise drift og der arbejdes på frasalg af yderligere en butik i 2022. I juni 2022 åbner selskabet selv endnu en butik på Skovshoved Havn.

Ledelsen er bekendt med at selskabskapitalen er tabt og forventer at den bliver reetableret i de kommende år.

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 Danmark 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	3-10 år

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer, omfatter et andelsbevis der måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

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 diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Ophørende aktivitet

Ophørte aktiviteter udgør en betydelig del af virksomheden, hvis aktiviteter og pengestrømme operationelt og regnskabsmæssigt klart kan udskilles fra den øvrige virksomhed, og hvor enheden enten er afhændet eller udskilt som bestemt for salg, og salget forventes gennemført inden for ét år i henhold til en formel plan. Ophørte aktiviteter omfatter desuden virksomheder, som i forbindelse med opkøbet er klassificeret som bestemt for salg.

Resultat efter skat af ophørte aktiviteter og værdireguleringer efter skat af tilhørende aktiver og forpligtelser samt gevinst/tab ved salg præsenteres i en særskilt linje i resultatopgørelsen uden tilpasning af sammenligningstal. I noterne oplyses nettoomsætning, omkostninger, værdireguleringer og skat for den ophørte aktivitet. Aktiver og dertil knyttede forpligtelser for ophørte aktiviteter udskilles i særskilte linjer i balancen uden tilpasning af sammenligningstal, og hovedposterne specificeres i noterne.

Aktiver vedrørende ophørte aktiviteter omfatter langfristede aktiver og afhændelsesgrupper, som forventes afhændet i forbindelse med ophørte aktiviteter. Afhændelsesgrupper er en gruppe aktiver, som skal afhændes samlet ved salg eller en lignende transaktion. Forpligtelser i forbindelse med aktiver vedrørende ophørte aktiviteter er forpligtelser direkte tilknyttet disse aktiver, som vil blive overført ved transaktionerne. Aktiver klassificeres som aktiver vedrørende ophørte aktiviteter, når deres regnskabsmæssige værdi primært vil blive genindvundet gennem et salg inden for 12 måneder i henhold til en formel plan frem for gennem fortsat anvendelse.

Aktiver eller afhændelsesgrupper vedrørende ophørte aktiviteter måles til den laveste værdi på tidspunktet for klassifikationen som ophørt aktivitet eller dagsværdien med fradrag af salgsmkostninger. Der afskrives og amortiseres ikke på aktiver fra det tidspunkt, hvor de klassificeres som ophørt aktivitet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		11.156.519	10.352.562
Personaleomkostninger	2	<u>-11.698.661</u>	<u>-10.245.305</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-542.142	107.257
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	<u>-1.314.865</u>	<u>-936.462</u>
Resultat før finansielle poster		-1.857.007	-829.205
Finansielle indtægter		13.551	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		-252.000	0
Finansielle omkostninger	4	<u>-813.307</u>	<u>-524.511</u>
Resultat før skat		-2.908.763	-1.353.716
Skat af årets resultat	6	<u>-195.800</u>	<u>507.100</u>
Resultat af fortsættende aktiviteter		-3.104.563	-846.616
Årets resultat af ophørende aktiviteter		<u>-88.846</u>	<u>-2.914.188</u>
Årets resultat		<u>-3.193.409</u>	<u>-3.760.804</u>
Overført resultat		<u>-3.193.409</u>	<u>-3.760.804</u>
		<u>-3.193.409</u>	<u>-3.760.804</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Udviklingsprojekter		377.473	0
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>377.473</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.784.284	2.054.328
Indretning af lejede lokaler		1.807.938	2.109.881
Materielle anlægsaktiver	8	<u>3.592.222</u>	<u>4.164.209</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000.000	1.252.000
Deposita		826.769	815.533
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.826.769</u>	<u>2.067.533</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.796.464</u>	<u>6.231.742</u>
Varebeholdninger		<u>2.628.400</u>	<u>2.645.312</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.025.679	835.939
Andre tilgodehavender		165.443	624.293
Udskudt skatteaktiv		311.300	507.100
Periodeafgrænsningsposter		211.584	295.366
Tilgodehavender		<u>2.714.006</u>	<u>2.262.698</u>
Værdipapirer		75.211	73.960
Værdipapirer		<u>75.211</u>	<u>73.960</u>
Likvide beholdninger		<u>196.036</u>	<u>240.208</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.613.653</u>	<u>5.222.178</u>
Aktiver i alt		<u>11.410.117</u>	<u>11.453.920</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		90.000	90.000
Overført resultat		<u>-5.547.335</u>	<u>-2.353.926</u>
Egenkapital		<u>-5.457.335</u>	<u>-2.263.926</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.852.307	1.059.488
Anden gæld		<u>3.077.841</u>	<u>3.809.413</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>4.930.148</u>	<u>4.868.901</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	1.104.000	262.519
Banker		2.237.578	2.154.554
Modtagne forudbetalinger fra kunder		641.978	825.936
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.143.207	669.248
Anden gæld		<u>6.810.541</u>	<u>4.936.688</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.937.304</u>	<u>8.848.945</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.867.452</u>	<u>13.717.846</u>
Passiver i alt		<u>11.410.117</u>	<u>11.453.920</u>

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	kr. 90.000	kr. -2.353.926	kr. -2.263.926
Årets resultat	0	-3.193.409	-3.193.409
Egenkapital 31. december 2021	<u>90.000</u>	<u>-5.547.335</u>	<u>-5.457.335</u>

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i indeværende år haft et underskud på t.kr. 3.193 som har medført en negativ egenkapital på t.kr. 5.457 Selskabets omsætningsaktiver t.kr. 5.614 er t.kr. 6.323 lavere end den kortfristede gæld på t.kr. 11.937.

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.

Der forventes en positiv drift for det kommende regnskabsår.

Ledelsen forventer 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	11.398.236	9.969.167
Andre omkostninger til social sikring	264.825	234.307
Andre personaleomkostninger	<u>35.600</u>	<u>41.831</u>
	<u>11.698.661</u>	<u>10.245.305</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>31</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	167.686	2.616
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.059.995	804.621
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>87.184</u>	<u>129.225</u>
	<u>1.314.865</u>	<u>936.462</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>813.307</u>	<u>524.511</u>
	<u>813.307</u>	<u>524.511</u>
5 Resultat af ophørt aktivitet		
Selskabets ledelse har besluttet at afvikle aktiviteter. Omkostninger ved ophørene aktiviteter kan specificeres således i hovedposter:		
Bruttotab	221.250	1.786.282
Lønninger	0	908.423
Afskrivninger	-132.404	207.444
Finansielle poster	<u>0</u>	<u>12.039</u>
Årets resultat efter skat af ophørte aktiviteter	<u>88.846</u>	<u>2.914.188</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>195.800</u>	<u>-507.100</u>
	<u>195.800</u>	<u>-507.100</u>

Noter

7 Immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingspro jekter
	kr.
Kostpris 1. januar 2021	0
Tilgang i årets løb	545.159
Kostpris 31. december 2021	545.159
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	0
Årets afskrivninger	167.686
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	167.686
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	377.473

8 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar 2021	4.708.703	3.190.318
Tilgang i årets løb	442.700	0
Afgang i årets løb	-32.089	-179.058
Kostpris 31. december 2021	5.119.314	3.011.260
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	2.654.376	1.080.438
Årets afskrivninger	735.602	324.393
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-54.948	-201.509
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	3.335.030	1.203.322
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	1.784.284	1.807.938

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021	Gæld 31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.059.488	1.852.307	0	0
Anden gæld	4.071.932	4.181.841	1.104.000	3.527.990
	5.131.420	6.034.148	1.104.000	3.527.990

10 Eventualaktiver

Selskabet har et skattemæssigt underskud på t.kr. 18.352. Der er i udskudt skat alene aktiveret skatteværdien af et på underskud på t.kr. 2.305.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Social Food Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 42 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 22 t.kr., og i alt 2.655 t.kr.

Noter

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med Vækstfonden på 3.607 t.kr. er deponeret virksomhedspant nom. 3.750 t.kr. i selskabets tilgodehavender fra salg, varebeholdninger, motorkøretøjer, immaterielle anlægsaktiver, driftsinventar og driftsmateriel. Endvidere har ledelsesmedlemmer til sikkerhed for mellemværendet med Vækstfonden stillet begrænset selvskyldnerkaution for mellem 200 t.kr. og 2.000 t.kr.

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med Merkur Andelskasse på 2.238 t.kr. er deponeret virksomhedspant nom. 2.000 t.kr. i selskabets tilgodehavender fra salg, varebeholdninger, driftsinventar og driftsmateriel. Endvidere har ledelsesmedlemmer til sikkerhed for mellemværendet med Merkur Andelskasse stillet begrænset selvskyldnerkaution for mellem 10% og 54%.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 8.470 t.kr. pr. balancedagen.

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.

Christian Vesth

Som Revisor

RID: 74142913

Tidspunkt for underskrift: 14-06-2022 kl.: 11:22:51

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 3ef0f1WspRh247801667

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.