

Aliva Foods Drift IVS

Esperance Alle 9, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 38 16 23 22

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juli 2021.

Christian Høegh-Guldberg Schomacker-Hoff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Aliva Foods Drift IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 9. juli 2021

Direktion

Christian Høegh-Guldberg Schomacker-Hoff
Direktør

Ove Høegh-Guldberg Hoff
Adm. Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Aliva Foods Drift IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aliva Foods Drift IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Frederiksberg, den 9. juli 2021

Lokal Revision

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 41 94 36 61

Mikkel Thomsen

Statsautoriseret revisor
mne34535

Selskabsoplysninger

Selskabet	Aliva Foods Drift IVS Esperance Alle 9 2920 Charlottenlund
	CVR-nr.: 38 16 23 22
	Stiftet: 7. november 2016
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Christian Høegh-Guldberg Schomacker-Hoff, Direktør Ove Høegh-Guldberg Hoff, Adm. Direktør
Revisor	Lokal Revision, Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Roskildevej 37A, 3. tv. 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af import af sunde fødevarer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -17.623 mod -40.425 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -26.286 mod -31.772 sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Tabt kapital

Ledelsen er opmærksom på at kapitalen er tabt. Det er ledelsens vurderingen at kapitalen vil blive reetableret ved fremtidig positiv drift inden for de kommende 3 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aliva Foods Drift IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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.

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Overførsel af 25 % af årets overskud fortsætter indtil virksomhedskapitalen og reserven for iværksætterselskaber samlet udgør 40.000 kr.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab	-17.623	-40.425
1 Personaleomkostninger	2.726	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-14.667	-240
Resultat før skat	-29.564	-40.665
3 Skat af årets resultat	3.278	8.893
Årets resultat	-26.286	-31.772
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-26.286	-31.772
Disponeret i alt	-26.286	-31.772

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	9.519
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	5.625	0
Udskudte skatteaktiver	154.981	151.703
Tilgodehavende selskabsskat	0	10.000
Andre tilgodehavender	<u>15.830</u>	<u>15.243</u>
Tilgodehavender i alt	<u>176.436</u>	<u>186.465</u>
Likvide beholdninger	<u>1.209</u>	<u>2.380</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>177.645</u>	<u>198.845</u>
Aktiver i alt	<u>177.645</u>	<u>198.845</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	2	2
5 Reserve for iværksætterselskaber	49.998	49.998
6 Overført resultat	-614.797	-588.512
Egenkapital i alt	-564.797	-538.512
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	657.444	649.819
Langfristede gældsforpligtelser i alt	657.444	649.819
Gæld til pengeinstitutter	20.000	20.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.301	17.801
Anden gæld	53.697	49.737
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	84.998	87.538
Gældsforpligtelser i alt	742.442	737.357
Passiver i alt	177.645	198.845

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	-2.726	0
	<u>-2.726</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	14.667	240
	<u>14.667</u>	<u>240</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-3.278	-8.893
	<u>-3.278</u>	<u>-8.893</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	2	2
	<u>2</u>	<u>2</u>
5. Reserve for iværksætterselskaber		
Reserve for iværksætterselskaber primo	49.998	49.998
	<u>49.998</u>	<u>49.998</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-588.511	-556.740
Årets overførte overskud eller underskud	-26.286	-31.772
	<u>-614.797</u>	<u>-588.512</u>

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

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 Høegh-Guldberg Schomacker...

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-497800020766
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2021 kl.: 09:25:34
Underskrevet med NemID

NEM ID

Christian Høegh-Guldberg Schomacker...

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-497800020766
Tidspunkt for underskrift: 10-07-2021 kl.: 09:25:34
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ove Høegh-Guldberg Hoff

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-032593310484
Tidspunkt for underskrift: 09-07-2021 kl.: 16:00:09
Underskrevet med NemID

NEM ID

Mikkel Thomsen

Som Revisor
RID: 13497258
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2021 kl.: 09:31:25
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: edbb4551KXM242703106

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.