

Aliva Foods Drift ApS

Esperance Alle 9, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 38 16 23 22

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2022.

Christian Høegh-Guldberg Schomacker-Hoff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Aliva Foods Drift ApS.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 30. maj 2022

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 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aliva Foods Drift ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 30. maj 2022

Lokal Revision

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 41 94 36 61

Mikkel Thomsen

Statsautoriseret revisor
mne34535

Selskabsoplysninger

Selskabet	Aliva Foods Drift ApS 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 Bag Elefanterne 1 1799 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.538 mod -17.623 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -53.806 mod -26.286 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 ApS 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste 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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	2.538	-17.623
1 Personaleomkostninger	0	2.726
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-395</u>	<u>-14.667</u>
Resultat før skat	2.143	-29.564
3 Skat af årets resultat	<u>-55.949</u>	<u>3.278</u>
Årets resultat	<u>-53.806</u>	<u>-26.286</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-53.806</u>	<u>-26.286</u>
Disponeret i alt	<u>-53.806</u>	<u>-26.286</u>

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	11.250	5.625
Udskudte skatteaktiver	99.032	154.981
Andre tilgodehavender	12.272	15.830
Tilgodehavender i alt	<u>122.554</u>	<u>176.436</u>
Likvide beholdninger	<u>62.768</u>	<u>1.209</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>185.322</u>	<u>177.645</u>
Aktiver i alt	<u>185.322</u>	<u>177.645</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	40.000	2
5 Reserve for iværksætterselskaber	0	49.998
6 Overført resultat	-407.103	-614.797
Egenkapital i alt	-367.103	-564.797
Gældsforpligtelser		
Gæld til selskabsdeltagere	511.799	677.444
Langfristede gældsforpligtelser i alt	511.799	677.444
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.551	11.301
Anden gæld	75	53.697
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	40.626	64.998
Gældsforpligtelser i alt	552.425	742.442
Passiver i alt	185.322	177.645
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2021	2020
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	-2.726
	0	-2.726
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten</p>		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	395	14.667
	395	14.667
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	55.949	-3.278
	55.949	-3.278
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	2	2
Kontant kapitaludvidelse	39.998	0
	40.000	2
5. Reserve for iværksætterselskaber		
Reserve for iværksætterselskaber primo	49.998	49.998
Overført til reserver	-49.998	0
	0	49.998

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	-614.797	-588.511
Årets overførte overskud eller underskud	-53.806	-26.286
Regulering reserver	10.000	0
Gældsafgivelse tidl. år	<u>251.500</u>	<u>0</u>
	<u>-407.103</u>	<u>-614.797</u>

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.

Ove Høegh-Guldberg Hoff

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-032593310484
Tidspunkt for underskrift: 07-06-2022 kl.: 16:08:14
Underskrevet med NemID

Christian Høegh-Guldberg Schomacker-...

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-497800020766
Tidspunkt for underskrift: 07-06-2022 kl.: 11:00:17
Underskrevet med NemID

Christian Høegh-Guldberg Schomacker-...

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-497800020766
Tidspunkt for underskrift: 07-06-2022 kl.: 11:00:17
Underskrevet med NemID

Mikkel Thomsen

Som Revisor NEM ID
RID: 13497258
Tidspunkt for underskrift: 07-06-2022 kl.: 17:49:30
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 566660xQHYZ247732873

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.