

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

Alice Darville ApS

**Krogshøjvej 167
2880 Bagsværd
Cvr.nr.: 41 30 76 41**

(5. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling den

29. april 2024

Dirigent:

Alice Kastbjerg Darville

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. januar 2023 - 31. december 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9-10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Alice Darville ApS
Krogshøjvej 167
2880 Bagsværd
Hjemstedskommune: Gladsaxe
Cvr.nr.: 41 30 76 41

Direktion

Alice Kastbjerg Darville

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 201 for Alice Darville 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 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gladsaxe, den 29. april 2024

Direktion

Alice Kastbjerg Darville

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Alice Darville ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Alice Darville ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29. april 2024

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive handel og industri, herunder udvikling og salg af læringsmaterialer, konsulentvirksomhed inden for pædagogik og undervisning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	292.325
Balance pr. 31. december 2023	kr.	348.788
Egenkapital pr. 31. december 2023	kr.	-33.291

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Egenkapitalen forventes helt eller delvist retableret i nær fremtid. Selskabets ledelse er opmærksom på Selskabsloven § 119 omhandlende kapitaltab. Årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat i 2024.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Alice Darville ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved handel og konsulentarbejde mv. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiserings- værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2023 - 31. DECEMBER 2023

Note	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	386.041	-21
2 Personaleomkostninger	69.045	3
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>12.500</u>	<u>13</u>
DRIFTSRESULTAT	304.496	-37
Andre finansielle indtægter	74	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>12.245</u>	<u>11</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	292.325	-48
4 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-22</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>292.325</u>	<u>-26</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>292.325</u>	<u>-26</u>
Disponeret i alt	<u>292.325</u>	<u>-26</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

Note	2023 kr.	2022 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.350	21
Materielle anlægsaktiver i alt	9.350	21
ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.350	21
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	67.292	73
Varebeholdninger i alt	67.292	73
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.777	1
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1
Tilgodehavender i alt	22.777	2
Likvide beholdninger	249.369	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	339.438	75
AKTIVER I ALT	348.788	96

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

Note	2023 kr.	2022 tkr.
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	40.000	40
Overførte resultater	-73.291	-366
EGENKAPITAL I ALT	-33.291	-326
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	0
GÆLDSFORPLIGTELSER		
8 Langfristet gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter	0	0
Langfristet gældsforpligtelser i alt	0	0
Kortfristet gældsforpligtelser		
8 Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	0	215
Leverandører af vare og tjenesteydelser	7.261	1
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	39.388	14
Anden gæld	335.430	192
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	382.079	422
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	382.079	422
PASSIVER I ALT	348.788	96
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2023	2022
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	55.000	0
Pensioner	14.000	0
Andre omkostninger til social sikring	45	3
Personaleomkostninger i alt	69.045	3
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, driftsmidler og inventar	12.500	13
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	12.500	13
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering eventualskat	0	-22
Skat af årets resultat i alt	0	-22
Betalt skat i året	0	0

NOTER

	2023	2022			
	kr.	tkr.			
5 Materielle anlægsaktiver					
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar					
Anskaffelsessum primo	50.000	50			
Tilgang	0	0			
Afgang	0	0			
Anskaffelsessum ultimo	50.000	50			
Afskrivninger primo	28.150	16			
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0			
Årets afskrivninger	12.500	13			
Afskrivninger ultimo	40.650	29			
Bogført værdi ultimo	9.350	21			
6 EGENKAPITAL					
	Primo	Betalt udbytte	Resultatfordeling	Ultimo	
Anpartskapital	40.000	0	0	40.000	40
Overførte resultater	-365.616	0	292.325	-73.291	-366
	-325.616	0	292.325	-33.291	-326
7 Anpartskapital					
Anpartskapitalen fordeles således : Anparter 40.000 stk. á nom. 1 kr.				40.000	40
Anpartskapital ultimo				40.000	40
8 Langfristet gældsforpligtelser					
Gæld i alt ultimo				0	215
Afdrag næste år				0	-215
Langfristet gældsforpligtelser i alt				0	0
Restgæld efter 5 år				0	0
9 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser					
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i> Selskabets har ingen eventualforpligtelser mv.					
<i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i> Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv.					

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.

Alice Darville

Navnet returneret af dansk MitID var:

Alice Kastbjerg Darville

Direktør

ID: 645ba86b-1f8d-44c8-b749-53f60c979b54

Tidspunkt for underskrift: 29-04-2024 kl.: 10:28:24

Underskrevet med MitID



Anders Chr. Gejlager

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Christian Gejlager

Revisor

ID: 18af22de-7ded-4164-a31f-0069aab9c389

Tidspunkt for underskrift: 29-04-2024 kl.: 10:29:19

Underskrevet med MitID



Alice Darville

Navnet returneret af dansk MitID var:

Alice Kastbjerg Darville

Dirigent

ID: 645ba86b-1f8d-44c8-b749-53f60c979b54

Tidspunkt for underskrift: 29-04-2024 kl.: 10:32:47

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e90faHXgNS251741944

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.