

# **Alefarm Brewing A/S**

**Lunikvej 2 B**

**2670 Greve**

**CVR-nr. 37 03 79 74**

## **Halvårsrapportering 2023**

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b><u>Side</u></b>
Anvendt regnskabspraksis	1
Resultatopgørelse for 1. halvår 2023 og 2022	2
Balance pr. 30. juni 2023 og 31. december 2022	3 - 4
Egenkapitalopgørelse	5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7 - 9

## **HALVÅRSREGNSKAB**

### **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Halvårsregnskabet for 1. halvår 2023 er aflagt efter samme regnskabspraksis som årsregnskabet 2022. I forhold til sidste års halvårsregnskab er der derfor ikke anført en skat af årets resultat, da Selskabet ved årsregnskabet 2022 ophørte med at aktivere den udskudte skat.

**HALVÅRSREGNSKAB****RESULTATOPGØRELSE FOR 1. HALVÅR 2023 OG 2022**

		<b>1. halvår 2023</b>	<b>1. halvår 2022</b>
	<b>Note</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
Nettoomsætning		4 170 323	4 075 033
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		-190 859	868 350
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-1 772 004	-2 095 125
Andre eksterne omkostninger		-1 313 947	-1 881 557
<b>Bruttoresultat</b>		<b>893 513</b>	<b>966 701</b>
Personaleomkostninger	1	-1 834 370	-2 468 111
Af- og nedskrivninger	2	-890 715	-841 460
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-1 831 572</b>	<b>-2 342 870</b>
Regulering af kapitalandele i dattervirksomheder		0	-34 113
Finansielle indtægter		0	1 533
Finansielle omkostninger		-99 012	-101 182
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1 930 584</b>	<b>-2 476 632</b>
Skat af årets resultat		0	531 933
<b>HALVÅRETS RESULTAT</b>		<b>-1 930 584</b>	<b>-1 944 699</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Reserve for udviklingsomkostninger		136 290	135 214
Overført resultat		-2 066 874	-2 079 913
		<b>-1 930 584</b>	<b>-1 944 699</b>

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

## HALVÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 30. JUNI 2023 OG 31. DECEMBER 2022

		30/6-2023	31/12-2022
	Note	DKK	DKK
<b>AKTIVER</b>			
Udviklingsprojekter under udførelse	3	1 176 020	951 020
Udviklingsprojekter færdiggjorte	3	100 844	151 113
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>1 276 864</b>	<b>1 102 133</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	3 734 268	4 319 690
Indretning af lejede lokaler	4	1 727 002	1 906 382
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>5 461 270</b>	<b>6 226 072</b>
Kapitalandele i dattervirksomheder	5	0	0
Deposita	5	422 097	386 011
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>422 097</b>	<b>386 011</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b>7 160 231</b>	<b>7 714 216</b>
Råvarer og hjælpematerialer		1 275 467	1 332 178
Varer under fremstilling		1 003 299	1 087 277
Fremstillede varer og handelsvarer		1 100 528	1 150 698
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>3 379 294</b>	<b>3 570 153</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1 016 587	424 536
Udskudt skatteaktiv		0	0
Andre tilgodehavender		0	54 669
Periodeafgrænsningsposter		348 197	417 676
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1 364 784</b>	<b>896 881</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2 610 192</b>	<b>4 047 834</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b>7 354 270</b>	<b>8 514 868</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>14 514 501</b>	<b>16 229 084</b>

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

## HALVÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 30. JUNI 2023 OG 31. DECEMBER 2022

	<b>30/6-2023</b>	<b>31/12-2022</b>
<b>Note</b>	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	670 000	670 000
Reserve for udviklingsomkostninger	995 954	859 664
Overført resultat	<u>12 281 134</u>	<u>14 348 008</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>13 947 088</u></b>	<b><u>15 877 672</u></b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	261 257	229 656
Anden gæld	<u>306 156</u>	<u>121 756</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>567 413</u></b>	<b><u>351 412</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>567 413</u></b>	<b><u>351 412</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>14 514 501</u></b>	<b><u>16 229 084</u></b>
Eventualforpligtelser	6	
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	7	

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

**HALVÅRSREGNSKAB****EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 1. HALVÅR 2023 OG 31.  
DECEMBER 2022**

	<b>30/6-2023</b>	<b>31/12-2022</b>
	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
<b>Selskabskapital</b>		
Primo	670 000	670 000
<b>Ultimo i alt</b>	<b>670 000</b>	<b>670 000</b>
<b>Reserve for udviklingsomkostninger</b>		
Primo	859 664	389 104
Overført, jf. resultatdisponeringen	136 290	470 560
<b>Ultimo</b>	<b>995 954</b>	<b>859 664</b>
<b>Overført resultat</b>		
Primo	14 348 008	21 377 677
Overført, jf. resultatdisponeringen	-2 066 874	-7 029 669
<b>Ultimo i alt</b>	<b>12 281 134</b>	<b>14 348 008</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>13 947 088</b>	<b>15 877 672</b>
<b>Indtjening pr. aktie</b>	<b>- 0,14</b>	<b>- 0,15</b>

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

## HALVÅRSREGNSKAB

## PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 1. HALVÅR 2023 OG 2022

	<b>1. halvår 2023 DKK</b>	<b>1. halvår 2022 DKK</b>
Resultat af ordinært resultat	-1 831 572	-2 342 870
Årets af- og nedskrivninger	890 715	841 460
Netto finansielle poster	-99 012	-99 649
Ændring i varebeholdninger	190 859	-868 350
Ændringer i tilgodehavender	-467 903	470 996
Ændring i gældsforpligtelser	216 001	81 274
<b>Pengestrømme fra driftsaktiviteter</b>	<b>-1 100 912</b>	<b>-1 917 139</b>
Investeringer i Immaterielle anlægsaktiver	-225 000	-223 620
Investeringer i Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-60 945	-507 588
Investering i Indretning af lejede lokaler	-14 698	-77 876
Tilgang af kapitalandele i dattervirksomheder, mellemværende	0	-34 113
Ændringer i øvrige finansielle anlægsaktiver	-36 087	-11 195
<b>Pengestrømme fra investeringsaktiviteter</b>	<b>-336 730</b>	<b>-854 392</b>
Afdrag på gældsforpligtelser	0	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-1 437 642</b>	<b>-2 771 531</b>
Likvider primo	4 047 834	9 745 453
<b>Likvider ultimo</b>	<b>2 610 192</b>	<b>6 973 922</b>

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.



## HALVÅRSREGNSKAB

## NOTER FOR 1. HALVÅR 2023 OG 2022

	<b>1. halvår 2023 DKK</b>	<b>1. halvår 2022 DKK</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1 635 281	2 217 333
Omkostninger til social sikring	40 550	47 287
Andre personaleomkostninger	158 539	203 491
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>1 834 370</b>	<b>2 468 111</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	<b>7</b>	<b>9</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Immaterielle anlægsaktiver	50 269	50 269
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	646 367	618 343
Indretning af lejede lokaler	194 079	172 848
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	0	0
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>	<b>890 715</b>	<b>841 460</b>

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

## HALVÅRSREGNSKAB

## NOTER FOR 1. HALVÅR 2023 OG 31. DECEMBER 2022

	1. halvår	
	30/6-2023	31/12-2022
	DKK	DKK
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
<b>Udviklingsprojekter under udførelse</b>		
Kostpris, primo	951 020	364 075
Tilgang	225 000	703 820
Afgang, færdige projekter	0	-116 875
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>1 176 020</b>	<b>951 020</b>
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>1 176 020</b>	<b>951 020</b>
<b>Udviklingsprojekter færdiggjorte</b>		
Kostpris, primo	301 615	184 740
Tilgang	0	116 875
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>301 615</b>	<b>301 615</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-150 502	-49 964
Afskrivninger	-50 269	-100 538
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-200 771</b>	<b>-150 502</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>100 844</b>	<b>151 113</b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo	6 973 262	6 250 717
Tilgang	60 945	722 545
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>7 034 207</b>	<b>6 973 262</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-2 653 572	-1 386 874
Afskrivninger	-646 367	-1 266 698
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-3 299 939</b>	<b>-2 653 572</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>3 734 268</b>	<b>4 319 690</b>
<b>Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris, primo	2 684 855	2 354 992
Tilgang	14 698	329 863
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>2 699 553</b>	<b>2 684 855</b>
Af- og nedskrivninger, primo	-778 473	-420 967
Afskrivninger	-194 079	-357 506
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-972 552</b>	<b>-778 473</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>1 727 002</b>	<b>1 906 382</b>

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

**HALVÅRSREGNSKAB****NOTER FOR 1. HALVÅR 2023 OG 31. DECEMBER 2022****5. Finansielle anlægsaktiver**

**1. halvår**  
**30/6-2023 31/12-2022**  
**DKK DKK**

**Kapitalandele i dattervirksomheder**

Regulering af kapitalandele i dattervirksomheder

Det svenske datterselskab er lukket i marts 2022.

**0 34 505**

**Deposita**

Kostpris, primo

386 011 436 616

Tilgang

36 086 11 195

Afgang

0 61 800

**Kostpris, ultimo**

**422 097 386 011**

**Regnskabsmæssig værdi, ultimo**

**422 097 386 011**

**6. Eventualaktiver**

Selskabet havde ved årsskiftet ultimo 2022 et ikke indregnet skatteaktiv på DKK 2.520.658. Der er ikke foretaget fornyet skatteberegning ved halvårsregnskabet.

**7. Eventualforpligtelser**

Huslejeforpligtelser

Virksomheden har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør TDKK 1.270 i uopsigelighedsperioden, som udløber 31. januar 2025

Leasingforpligtelser - bil/truck

Virksomheden har indgået leasingkontrakter, der på balancetidspunktet udgør TDKK 45, som udløber 30. april 2025

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.