

Alefarm Brewing A/S

**Lunikvej 2 B
2670 Greve**

CVR-nr. 37 03 79 74

Halvårsrapportering 2024

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Anvendt regnskabspraksis	1
Resultatopgørelse for 1. halvår 2024 og 2023	2
Balance pr. 30. juni 2024 og 31. december 2023	3 - 4
Egenkapitalopgørelse	5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7 - 9

HALVÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Halvårsregnskabet for 1. halvår 2024 er aflagt efter samme regnskabspraksis som årsregnskabet 2023. Selskabet aktiverer ikke den udskudte skat.

HALVÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. HALVÅR 2024 OG 2023

		1. halvår 2024	1. halvår 2023
	Note	DKK	DKK
Nettoomsætning		4 719 514	4 170 323
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		306 285	-190 859
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-2 282 080	-1 772 004
Andre eksterne omkostninger		-1 500 079	-1 313 947
Bruttoresultat		1 243 640	893 513
Personaleomkostninger	1	-2 120 244	-1 834 370
Af- og nedskrivninger	2	-836 148	-890 715
Resultat af ordinær drift		-1 712 752	-1 831 572
Regulering af kapitalandele i dattervirksomheder		0	0
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		-127 458	-99 012
Resultat før skat		-1 840 210	-1 930 584
Skat af årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		-1 840 210	-1 930 584
Resultatdisponering			
Reserve for udviklingsomkostninger		155 552	136 290
Overført resultat		-1 995 762	-2 066 874
		-1 840 210	-1 930 584

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

HALVÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2024 OG 31. DECEMBER 2023

		30/6-2024	31/12-2023
	Note	DKK	DKK
AKTIVER			
Udviklingsprojekter under udførelse	3	1 601 020	1 351 020
Udviklingsprojekter færdiggjorte	3	19 479	50 575
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1 620 499	1 401 595
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	2 757 361	3 136 870
Indretning af lejede lokaler	4	1 338 319	1 532 572
Materielle anlægsaktiver i alt		4 095 680	4 669 442
Deposita	5	433 680	422 097
Finansielle anlægsaktiver i alt		433 680	422 097
ANLÆGSAKTIVER I ALT		6 149 859	6 493 134
Råvarer og hjælpematerialer		1 039 436	953 508
Varer under fremstilling		998 378	1 065 263
Fremstillede varer og handelsvarer		1 835 631	1 548 389
Varebeholdninger i alt		3 873 445	3 567 160
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		466 819	436 455
Udskudt skatteaktiv		0	0
Andre tilgodehavender		0	31 176
Periodeafgrænsningsposter		452 785	305 983
Tilgodehavender i alt		919 604	773 614
Likvide beholdninger		294 094	2 055 558
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		5 087 143	6 396 332
AKTIVER I ALT		11 237 002	12 889 466

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

HALVÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2024 OG 31. DECEMBER 2023

	30/6-2024	31/12-2023
Note	DKK	DKK
PASSIVER		
Selskabskapital	670 000	670 000
Reserve for udviklingsomkostninger	1 248 796	1 093 244
Overført resultat	8 585 028	10 580 790
EGENKAPITAL I ALT	10 503 824	12 344 034
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	431 758	133 945
Anden gæld	301 420	411 487
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	733 178	545 432
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	733 178	545 432
PASSIVER I ALT	11 237 002	12 889 466
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**

	30/6-2024	31/12-2023
	DKK	DKK
Selskabskapital		
Primo	670 000	670 000
Ultimo i alt	670 000	670 000
Reserve for udviklingsomkostninger		
Primo	1 093 244	859 664
Overført, jf. resultatdisponeringen	155 552	233 580
Ultimo	1 248 796	1 093 244
Overført resultat		
Primo	10 580 790	14 348 008
Overført, jf. resultatdisponeringen	-1 995 762	-3 767 218
Ultimo i alt	8 585 028	10 580 790
Egenkapital i alt	10 503 824	12 344 034
Indtjening pr. aktie	- 0,14	- 0,14

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

HALVÅRSREGNSKAB

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 1. HALVÅR 2024 OG 2023

	1. halvår 2024 DKK	1. halvår 2023 DKK
Resultat af ordinært resultat	-1 712 752	-1 831 572
Årets af- og nedskrivninger	836 148	890 715
Netto finansielle poster	-127 458	-99 012
Ændring i varebeholdninger	-306 285	190 859
Ændringer i tilgodehavender	-145 990	-467 903
Ændring i gældsforpligtelser	187 746	216 001
Pengestrømme fra driftsaktiviteter	<u>-1 268 591</u>	<u>-1 100 912</u>
Investeringer i Immaterielle anlægsaktiver	-250 000	-225 000
Investeringer i Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-231 290	-60 945
Investering i Indretning af lejede lokaler	0	-14 698
Tilgang af kapitalandele i dattervirksomheder, mellemværende	0	0
Ændringer i øvrige finansielle anlægsaktiver	-11 583	-36 087
Pengestrømme fra investeringsaktiviteter	<u>-492 873</u>	<u>-336 730</u>
Afdrag på gældsforpligtelser	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteter	<u>0</u>	<u>0</u>
Ændring i likvider	<u>-1 761 464</u>	<u>-1 437 642</u>
Likvider primo	<u>2 055 558</u>	<u>4 047 834</u>
Likvider ultimo	<u>294 094</u>	<u>2 610 192</u>

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

HALVÅRSREGNSKAB

NOTER FOR 1. HALVÅR 2024 OG 2023

	1. halvår 2024 DKK	1. halvår 2023 DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1 882 966	1 635 281
Omkostninger til social sikring	39 134	40 550
Andre personaleomkostninger	198 144	158 539
Personaleomkostninger	2 120 244	1 834 370
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>7</u>	<u>7</u>
2. Af- og nedskrivninger		
Immaterielle anlægsaktiver	31 096	50 269
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	610 798	646 367
Indretning af lejede lokaler	194 254	194 079
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	0	0
Af- og nedskrivninger i alt	836 148	890 715

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

HALVÅRSREGNSKAB

NOTER FOR 1. HALVÅR 2024 OG 31. DECEMBER 2023

	1. halvår	
	30/6-2024	31/12-2023
	DKK	DKK
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Udviklingsprojekter under udførelse		
Kostpris, primo	1 351 020	951 020
Tilgang	250 000	400 000
Afgang, færdige projekter	0	0
Kostpris, ultimo	1 601 020	1 351 020
Af- og nedskrivninger, ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1 601 020	1 351 020
Udviklingsprojekter færdiggjorte		
Kostpris, primo	301 615	301 615
Tilgang	0	0
Kostpris, ultimo	301 615	301 615
Af- og nedskrivninger, primo	-251 040	-150 502
Afskrivninger	-31 096	-100 538
Af- og nedskrivninger, ultimo	-282 136	-251 040
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	19 479	50 575
4. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris, primo	7 040 327	6 973 262
Tilgang	231 290	67 065
Kostpris, ultimo	7 034 207	7 040 327
Af- og nedskrivninger, primo	-3 903 457	-2 653 572
Afskrivninger	-610 798	-1 249 885
Af- og nedskrivninger, ultimo	-4 514 255	-3 903 457
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	2 757 361	3 136 870
Indretning af lejede lokaler		
Kostpris, primo	2 699 553	2 684 855
Tilgang	0	14 698
Kostpris, ultimo	2 699 553	2 699 553
Af- og nedskrivninger, primo	-1 166 981	-778 473
Afskrivninger	-194 254	-388 508
Af- og nedskrivninger, ultimo	-1 361 234	-1 166 981
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1 338 319	1 532 572

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.

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

	1. halvår	
	30/6-2024	31/12-2023
	DKK	DKK
5. Finansielle anlægsaktiver		
Deposita		
Kostpris, primo	422 097	386 011
Tilgang	11 583	36 086
Afgang	0	0
Kostpris, ultimo	433 680	422 097
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	433 680	422 097

6. Eventualaktiver

Selskabet havde ved årsskiftet ultimo 2023 et ikke indregnet skatteaktiv på DKK 3.307.439. Der er ikke foretaget fornyet skatteberegning ved halvårsregnskabet.

7. Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Virksomheden har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør TDKK 464 i uopsigelighedsperioden, som udløber 31. januar 2025

Leasingforpligtelser - bil

Leasingkontrakten har en restløbetid på 53 mdr. med en samlet restleasingydelse på TDKK 257.

Leasingforpligtelser - driftsmidler

Leasingkontrakten har en restløbetid på 10 mdr. med en samlet restleasingydelse på TDKK 21.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Ovenstående er ikke revideret eller reviewed af selskabets revisor.