

# **Annemad ApS**

**c/o Paseo Film ApS/AnneMad ApS, Elme Allé 1, 8230 Åbyhøj**

**CVR-nr. 26 62 44 52**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2022.

---

Anne Hjernøe Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Annemad 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.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 12. juni 2022

### Direktion

Anne Hjernøe Christensen

### Bestyrelse

Peter Jørgen Rønnow  
Formand

Anne Hjernøe Christensen

Jens Folmer Jepsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Annemad ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Annemad ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisoreres 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.

Aarhus, den 12. juni 2022

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

**Brian Christensen**

statsautoriseret revisor  
mne35438

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Annemad ApS c/o Paseo Film ApS/AnneMad ApS Elme Allé 1 8230 Åbyhøj  CVR-nr.: 26 62 44 52 Stiftet: 24. maj 2002 Hjemsted: Åbyhøj Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Peter Jørgen Rønnow, Formand Anne Hjernøe Christensen Jens Folmer Jepsen
<b>Direktion</b>	Anne Hjernøe Christensen
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.790.231</b>	<b>1.616.637</b>
3 Personaleomkostninger	-1.183.880	-642.513
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>606.351</b>	<b>974.124</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-25.137	-20.911
<b>Resultat før skat</b>	<b>581.214</b>	<b>953.213</b>
Skat af årets resultat	-132.836	-218.328
<b>Årets resultat</b>	<b>448.378</b>	<b>734.885</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
Overføres til overført resultat	391.178	678.385
<b>Disponeret i alt</b>	<b>448.378</b>	<b>734.885</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	740.000	1.018.987
Tilgodehavende selskabsskat	37.164	0
Andre tilgodehavender	43.691	74.735
Periodeafgrænsningsposter	5.965	0
Tilgodehavender i alt	<u>826.820</u>	<u>1.093.722</u>
Likvide beholdninger	<u>1.738.008</u>	<u>1.366.726</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>2.564.828</b></u>	<u><b>2.460.448</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>2.564.828</b></u>	<u><b>2.460.448</b></u>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.164.120	1.772.942
Foreslået udbytte for regnskabsåret	57.200	56.500
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.346.320</u></b>	<b><u>1.954.442</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.000	23.000
Selskabsskat	0	218.328
Anden gæld	195.508	264.678
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>218.508</u>	<u>506.006</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>218.508</u></b>	<b><u>506.006</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.564.828</u></b>	<b><u>2.460.448</u></b>

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Særlige poster



**Egenkapitalopgørelse**

---

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	1.772.942	56.500	1.954.442
Udloddet udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Årets resultat	0	391.178	57.200	448.378
	<b>125.000</b>	<b>2.164.120</b>	<b>57.200</b>	<b>2.346.320</b>

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive handel og produktion og dermed beslægtet virksomhed.

### 2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. Selskabet har modtaget kompensationer fra Covid-19 hjælpepakker. Der er samlet modtaget 63 t.kr. i indeværende regnskabsår, som er indregnet i bruttofortjenesten. Der var sidste år modtaget kompensationer fra Covid-19 hjælpepakker på 115 t.kr.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	490.764	470.675
Pensioner	639.799	131.590
Andre omkostninger til social sikring	6.516	7.411
Personaleomkostninger i øvrigt	46.801	32.837
	<u><b>1.183.880</b></u>	<u><b>642.513</b></u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>1</u>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Annemad ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, 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 hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration samt lokaler.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

#### 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

---

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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.

### Gældsforpligtelser

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