

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Duemosepark 9, st

3520 Farum

CVR-nr. 31261821

Årsrapport

01-07-2021 - 30-06-2022

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-08-2022

Anna Biering Sørensen
Dirigent

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 for ANNA BIERING SØRENSEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 01-08-2022

Direktion

Anna Biering Sørensen
Direktør

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ANNA BIERING SØRENSEN ApS for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 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 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 opstilling 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.

Næstved, den 01-08-2022

F.J. Revision

Godkendt revisionsvirksomhed

CVR-nr. 76534268

Frank Jakobsen
Registreret revisor
mne6176

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ANNA BIERING SØRENSEN ApS Duemosepark 9, st 3520 Farum
Telefon	44484141
E-mail	info@mediterraneo.dk
CVR-nr.	31261821
Stiftelsesdato	19-08-2008
Regnskabsår	01-07-2021 - 30-06-2022
Direktion	Anna Biering Sørensen, Direktør
Revisor	F.J. Revision Godkendt revisionsvirksomhed Nygårdsvej 66 D 4700 Næstved
Telefon	55770555
CVR-nr.	76534268
Pengeinstitut	Danske Bank

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af restauration i Værløse, catering og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 udviser et resultat på kr. 357.985, og selskabets balance pr. 30-06-2022 udviser en balancesum på kr. 4.101.689, og en egenkapital på kr. 3.316.473.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ANNA BIERING SØRENSEN ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger omfatter beklædning, gaver m.v.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen.

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

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger	25-40 år
Gasinstallation	12-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Anvendt regnskabspraksis

Der afskrives ikke på grunde

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

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris uden tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver og a/c betalt selskabsskat

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Tantieme er beregnet og hensat i henhold til den kontraktlige forpligtelse som fremgår af direktørkontrakten. Såfremt den vedtages på generaldforsamlingen, vil beløbet komme til udbetaling.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		3.016.619	2.325.919
Personaleomkostninger	1	-2.444.165	-1.743.789
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-88.829	-108.582
Resultat før finansielle poster		483.625	473.548
Finansielle omkostninger		-24.289	-24.611
Resultat før skat		459.336	448.937
Skat af årets resultat	2	-101.351	-98.972
Årets resultat		357.985	349.965
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		57.200	56.500
Overført resultat		300.785	293.465
		357.985	349.965

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Ejendommen		2.733.560	2.814.040
Gasfyrinstallation		9.900	11.800
Driftsmateriel og inventar		18.040	25.489
Materielle anlægsaktiver		2.761.500	2.851.329
Deposita		22.032	22.032
Finansielle anlægsaktiver		22.032	22.032
Anlægsaktiver		2.783.532	2.873.361
Fremstillede varer og handelsvarer		45.654	38.389
Varebeholdninger		45.654	38.389
Udskudte skatteaktiver		48.124	60.447
Tilgodehavende selskabsskat		125.000	139.000
Tilgodehavender		173.124	199.447
Likvide beholdninger		1.099.379	923.521
Omsætningsaktiver		1.318.157	1.161.357
Aktiver		4.101.689	4.034.718

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Anpartskapital		575.000	575.000
Overført resultat		2.684.273	2.383.488
Udbytte for regnskabsåret		57.200	56.500
Egenkapital		3.316.473	3.014.988
Andre hensatte forpligtelser		100.000	100.000
Hensatte forpligtelser		100.000	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.522	55.638
Selskabsskat		116.930	194.238
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		340.445	401.909
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		187.319	267.945
Kortfristede gældsforpligtelser		685.216	919.730
Gældsforpligtelser		685.216	919.730
Passiver		4.101.689	4.034.718

ANNA BIERING SØRENSEN ApS

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personalemkostninger		
Lønninger	2.329.700	1.682.611
Andre omkostninger til social sikring	103.405	52.512
Andre personaleomkostninger	11.060	8.666
	<u>2.444.165</u>	<u>1.743.789</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>6</u>	<u>5</u>
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat	116.930	117.282
Regulering af udskudt skat	-15.579	-18.310
	<u>101.351</u>	<u>98.972</u>
3. Særlige poster		
Corvid 19 tilskud	<u>77.532</u>	<u>63.065</u>
	<u>77.532</u>	<u>63.065</u>