

Anna Biering Sørensen ApS

Duemosepark 9 st.

3520 Farum

CVR-nr. 31261821

Årsrapport 01-07-2020 - 30-06-2021

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-09-2021

Frank Jakobsen
Dirigent

Anna Biering Sørensen ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelseserklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	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 01-07-2020 - 30-06-2021 for Anna Biering Sørensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2020 - 30-06-2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Farum, den 20-08-2021

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 01-07-2020 - 30-06-2021 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 20-08-2021

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	4448 4141
E-mail	info@mediterraneo.dk
Hjemmeside	www.mediterraneo.dk
CVR-nr.	31261821
Stiftelsesdato	19-08-2008
Regnskabsår	01-07-2020 - 30-06-2021
Direktion	Anna Biering Sørensen, Direktør
Revisor	F.J. Revision Godkendt revisionsvirksomhed Nygårdsvej 66 D 4700 Næstved
Telefon	55770555
CVR-nr.	76534268
Pengeinstitut	Danske Bank Erhverv Direkte Holmens Kanal 2-12 1092 København K

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 01-07-2020 - 30-06-2021 udviser et resultat på kr. 349.965, og selskabets balance pr. 30-06-2021 udviser en balancesum på kr. 4.034.718, og en egenkapital på kr. 3.014.988.

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 betydelig 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.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anna Biering Sørensen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Anna Biering Sørensen ApS for 2020/21 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.

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet

Anna Biering Sørensen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne. Endvidere brænde til pizzaovnen, samt el og gasforbrug medgået til produktion i køkkenet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

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:

Anna Biering Sørensen ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver og a/c skattebetalinger

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortvarige indeståender af konkortordninger

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

Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller praktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter periodeafgrænsningsposter, gæld til leverandører og indehaver, skatter samt anden gæld, 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	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		2.325.919	1.966.914
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-108.582	-39.884
Personaleomkostninger	1	-1.743.789	-1.567.747
Resultat før finansielle poster		473.548	359.283
Finansielle omkostninger		-24.611	-25.214
Resultat før skat		448.937	334.069
Skat af årets resultat	2	-98.972	-218.618
Årets resultat		349.965	115.451
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		56.500	55.300
Overført resultat		293.465	60.151
		349.965	115.451

Anna Biering Sørensen ApS

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Ejendommen		2.814.040	2.894.520
Gasfyrinstallation		11.800	13.700
Driftsmateriel og inventar		25.489	51.691
Materielle anlægsaktiver		2.851.329	2.959.911
Deposita		22.032	22.032
Finansielle anlægsaktiver		22.032	22.032
Anlægsaktiver		2.873.361	2.981.943
Fremstillede varer og handelsvarer		38.389	46.300
Varebeholdninger		38.389	46.300
Udskudte skatteaktiver		32.545	14.235
Tilgodehavende selskabsskat		139.000	37.000
Periodeafgrænsningsposter		27.902	25.568
Tilgodehavender		199.447	76.803
Likvide beholdninger		923.521	493.746
Omsætningsaktiver		1.161.357	616.849
Aktiver		4.034.718	3.598.792

Anna Biering Sørensen ApS

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Anpartskapital		575.000	575.000
Overført resultat		2.383.488	2.090.023
Udbytte for regnskabsåret		56.500	55.300
Egenkapital		3.014.988	2.720.323
Hensættelser til pensioner og lignende forpligtelser		100.000	100.000
Hensatte forpligtelser		100.000	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.137	68.221
Selskabsskat		194.238	76.956
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		401.909	196.730
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		267.945	436.562
Periodeafgrænsningsposter		31.501	0
Kortfristede gældsforpligtelser		919.730	778.469
Gældsforpligtelser		919.730	778.469
Passiver		4.034.718	3.598.792

Andre noteoplysninger

3

Anna Biering Sørensen ApS

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.682.611	1.509.122
Andre omkostninger til social sikring	52.512	52.531
Øvrige personaleudgifter	8.666	6.094
	<u>1.743.789</u>	<u>1.567.747</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>5</u>	<u>4</u>
2. Skat af årets resultat		
Selskabsskat	117.282	76.956
Regulering udskudt skat	-18.310	141.662
	<u>98.972</u>	<u>218.618</u>
3. Særlige poster		
Corvid19 tilskud	63.065	
	<u>63.065</u>	