

La Cantina Maria ApS

6. Julivej 83, st. th., 7000 Fredericia.

CVR-nr. 40884459

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2022.

Frank Chistensen
Dirigent

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Vi har dags dato aflagt årsrapport for La Cantina Maria ApS for regnskabsåret 2021/22.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser forsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 21. december 2022.

Direktionen

Frank Christensen
Direktør

Til den daglige ledelse i La Cantina Maria ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for La Cantina Maria ApS for regnskabsåret 2021/22 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 Standard Board for Accountants' internationale retningslinier for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, 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.

Skanderborg den 21. december 2022.

Revisions-Partner, registrerede revisorer

cvr.nr. 6930 5210

Henrik H. Kastbjerg
registreret revisor

mne34442

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med salg af delikatesser og drift af webshop.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

	Note	2021/22 kr.	2020/21 t. kr.
Bruttoresultat		134.384	95
Resultat før finansiering		134.384	95
Finansieringsudgifter		1.807	0
Resultat før skat		132.577	95
Skatter	1	29.167	21
Årets resultat		103.410	74
Forslag til resultatdisponering :			
Overført resultat		103.410	74
Disponeret i alt		103.410	74

	30.06.22	30.06.21
Note	kr.	t. kr.
AKTIVER		
Fremstillede varer og handelsvarer	131.742	131
Varebeholdninger	131.742	131
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.151	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	135.428	0
Andre tilgodehavender	24.971	14
Tilgodehavender	175.550	14
Likvide beholdninger	0	14
Omsætningsaktiver	307.292	159
Aktiver	307.292	159

	Note	30.06.22 kr.	30.06.21 t. kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		40.000	40
Overført resultat		177.139	74
Egenkapital		217.139	114
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.335	15
Gæld til kapitalinteressere		26.892	9
Anden gæld		47.926	21
Kortfristede gældsforpligtelser		90.153	45
Gældsforpligtelser		90.153	45
Passiver		307.292	159
Eventualposter mv.	2		

	2021/22 kr.	2020/21 t. kr.
1 Skatter		
Årets beregnede aktuelle skat	29.167	21
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>29.167</u>	<u>21</u>

2 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret fremgår af årsrapporten for Macay Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Frank Christensen

Direktør

Serienummer: 1f3a4508-18dc-4320-ba30-301cdf2811d9

IP: 62.242.xxx.xxx

2022-12-21 18:42:13 UTC



Henrik Hedegaard Kastbjerg

Registreret revisor

Serienummer: a991fa08-bfad-4f59-8b49-f0d8c33aba36

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-12-21 19:50:34 UTC



Frank Christensen

Dirigent

Serienummer: 1f3a4508-18dc-4320-ba30-301cdf2811d9

IP: 62.242.xxx.xxx

2022-12-21 20:32:59 UTC



Penneo dokumentnøgle: 005F5-CGEYE-JM1I-VHYU4-CEYXO-8JHV8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>