

**JOHN BERGELIN. RÅDGIVENDE INGENIØ-
RER OG ARKITEKTER A/ S**

Bülowsvej 38 C, st. tv.

1870 Frederiksberg C

CVR-nr. 10 04 00 86

**Årsrapport for perioden
1. maj 2022 til 30. april 2023
(37. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den
12. september 2023

Jens Gjettermann Bergelin
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	6
Balance 30. april	7
Egenkapitalopgørelse	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023 for JOHN BERGELIN. RÅDGIVENDE INGENIØRER OG ARKITEKTER A/ S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 12. september 2023

Direktion

Jens Gjettermann Bergelin
direktør

Bestyrelse

Jens Gjettermann Bergelin

Rasoul Said Muneim

John Bergelin

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i JOHN BERGELIN. RÅDGIVENDE INGENIØRER OG ARKITEKTER A/ S

Vi har opstillet årsrapporten for JOHN BERGELIN. RÅDGIVENDE INGENIØRER OG ARKITEKTER A/S for regnskabsåret 1. maj 2022 - 30. april 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 12. september 2023

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 77 92 64 10

Bjarne Albrechtsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne12177

Selskabsoplysninger

Selskabet	JOHN BERGELIN. RÅDGIVENDE INGENIØRER OG ARKITEKTER A/ S Bülowsvej 38 C, st. tv. 1870 Frederiksberg C Telefon: 35360102 CVR-nr.: 10 04 00 86 Regnskabsperiode: 1. maj 2022 - 30. april 2023 Stiftet: 20. november 1985 Hjemsted: Frederiksberg
Bestyrelse	Jens Gjettermann Bergelin Rasoul Said Muneim John Bergelin
Direktion	Jens Gjettermann Bergelin, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Albrechtsen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Lindevangs Allé 4 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som rådgivende ingeniører og arkitekter.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste		2.712.007	3.162.057
Personaleomkostninger	2	-2.344.689	-2.036.361
Resultat af primær drift		367.318	1.125.696
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-4.257
Resultat før finansielle poster		367.318	1.121.439
Finansielle omkostninger		-4.258	-7.681
Resultat før skat		363.060	1.113.758
Skat af årets resultat	3	-85.076	-245.023
Årets resultat		277.984	868.735
Resultatdisponering			
Foreslået udbytte		280.000	868.000
Overført resultat		-2.016	735
		277.984	868.735

Balance 30. april

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Aktiver			
Deposita		100.146	100.146
Finansielle anlægsaktiver		100.146	100.146
Anlægsaktiver i alt		100.146	100.146
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		901.056	920.344
Andre tilgodehavender		0	78.760
Periodeafgrænsningsposter		104.177	153.686
Tilgodehavender		1.005.233	1.152.790
Likvide beholdninger		252.761	904.706
Omsætningsaktiver i alt		1.257.994	2.057.496
Aktiver i alt		1.358.140	2.157.642

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		111	2.127
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>280.000</u>	<u>868.000</u>
Egenkapital		<u>780.111</u>	<u>1.370.127</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		119.925	62.888
Selskabsskat		85.074	245.960
Anden gæld		<u>373.030</u>	<u>478.667</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>578.029</u>	<u>787.515</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>578.029</u>	<u>787.515</u>
Passiver i alt		<u>1.358.140</u>	<u>2.157.642</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. maj 2022	500.000	2.127	868.000	1.370.127
Betalt ordinært udbytte	0	0	-868.000	-868.000
Årets resultat	0	-2.016	280.000	277.984
Egenkapital 30. april 2023	500.000	111	280.000	780.111

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JOHN BERGELIN RÅDGIVENDE INGENIØRER OG ARKITEKTER A/ S for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i danske kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske 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.

Årets skat, som 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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.311.799	1.991.542
Andre omkostninger til social sikring	32.890	44.819
	2.344.689	2.036.361
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 4	 5
 3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	85.076	245.960
Årets udskudte skat	0	-937
	85.076	245.023

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen, og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat af renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for B&J Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Der er herudover ingen eventualposter pr. statusdagen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

Jens Bergelin

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Gjettermann Bergelin

Direktør

ID: 184a5c96-d28f-4069-9d81-404156c2bc83

Tidspunkt for underskrift: 12-09-2023 kl.: 15:15:12

Underskrevet med MitID



Rasoul Muneim

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rasoul Said Muneim

Bestyrelsesmedlem

ID: c9cce854-d7f8-474d-ae38-f5ffb0f91910

Tidspunkt for underskrift: 12-09-2023 kl.: 15:17:08

Underskrevet med MitID



Jens Bergelin

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Gjettermann Bergelin

Bestyrelsesmedlem

ID: 184a5c96-d28f-4069-9d81-404156c2bc83

Tidspunkt for underskrift: 12-09-2023 kl.: 15:17:41

Underskrevet med MitID



Bjarne Albrechtsen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Bjarne Albrechtsen

Revisor

ID: 1125298759247

Tidspunkt for underskrift: 12-09-2023 kl.: 15:41:24

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jens Bergelin

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Gjettermann Bergelin

Dirigent

ID: 184a5c96-d28f-4069-9d81-404156c2bc83

Tidspunkt for underskrift: 12-09-2023 kl.: 16:35:19

Underskrevet med MitID

