

FA. JOHN R. ENGEDAL SØRENSEN ApS

CVR-nr.: 89998018

Mosevej 16
8450 Hammel

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

02/09/2022

John Sørensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FA. JOHN R. ENGEDAL SØRENSEN ApS
Mosevej 16
8450 Hammel

e-mailadresse: revisorsoerensen@gmail.com

CVR-nr: 89998018

Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har for året været drift af fast ejendom, samt rådgivning, regnskab m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er uændrede i forhold til tidligere år.
Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fa. John R. Engedal Sørensen ApS for 202/2022, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter/omsætning indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted. Indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke oplyst, men indregnes med visse omkostninger i indtjening i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Andre eksterne omkostninger

Omfatter omkostninger til råvarer, lønninger, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, eventuelle debitortab m.v.

Finansielle poster

Omfatter renteindtægter og \pm omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og \pm tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Posterne indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapital.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

....

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der indregnes ikke renter.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, der er:

Grunde og bygninger afskrives ikke \pm driftsmidler afskrives lineært.

Nyanskaffelser med en kostpris under max. grænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte fordringer.

Periodeafgrænsningsposter

Omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte omkostninger. Efterfølgende som nævnt i næste afsnit.

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for gældsstiftelsen. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		188.688	179.624
Personaleomkostninger		-114.173	-127.885
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.237	-3.237
Resultat af ordinær primær drift		71.278	48.502
Øvrige finansielle omkostninger		-13.104	-12.978
Ordinært resultat før skat		58.174	35.524
Skat af årets resultat		-13.574	-5.698
Årets resultat		44.600	29.826
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		57.200	30.000
Overført resultat		-12.600	-174
I alt		44.600	29.826

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.126.625	2.126.625
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.474	9.710
Materielle anlægsaktiver i alt		2.133.099	2.136.335
Anlægsaktiver i alt		2.133.099	2.136.335
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		150	0
Tilgodehavende skat		0	5.168
Andre tilgodehavender		100.000	100.000
Tilgodehavender i alt		100.150	105.168
Omsætningsaktiver i alt		100.150	105.168
AKTIVER I ALT		2.233.249	2.241.503

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		519.067	531.667
Forslag til udbytte		57.200	30.000
Egenkapital i alt		776.267	761.667
Hensættelse til udskudt skat		61.240	61.240
Hensatte forpligtelser i alt		61.240	61.240
Gæld til realkreditinstitutter		1.220.000	1.220.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.220.000	1.220.000
Gæld til banker		107.254	54.955
Skyldig selskabsskat		2.574	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		65.914	143.641
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		175.742	198.596
Gældsforpligtelser i alt		1.395.742	1.418.596
PASSIVER I ALT		2.233.249	2.241.503

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	1