

---

# FA. JOHN R. ENGEDAL SØRENSEN ApS

**CVR-nr.: 89998018**

Mosevej 16  
8450 Hammel

Årsrapport  
1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

**16/01/2024**

---

**John Sørensen**  
**Dirigent**

---



**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**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: 01/07/2022 - 30/06/2023

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 for FA. JOHN R. ENGEDAL SØRENSEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hammel, den 16/01/2024

## **Direktion**

John Richard Sørensen

# 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fa. John R. Engedal Sørensen ApS for 2022/2023, 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 omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og 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 og 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 gældsmetode 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 nettorealisationværdi.

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. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>311.135</b>	<b>188.688</b>
Personaleomkostninger	1	-101.931	-114.173
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-6.473	-3.237
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>202.731</b>	<b>71.278</b>
Andre finansielle indtægter		12	0
Øvrige finansielle omkostninger		-12.571	-13.104
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>190.172</b>	<b>58.174</b>
Skat af årets resultat	2	-43.560	-13.574
<b>Årets resultat</b>		<b>146.612</b>	<b>44.600</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		61.000	57.200
Overført resultat		85.612	-12.600
<b>I alt</b>		<b>146.612</b>	<b>44.600</b>

## Balance 30. juni 2023

### Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.126.625	2.126.625
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.474
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.126.625</b>	<b>2.133.099</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.126.625</b>	<b>2.133.099</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	150
Andre tilgodehavender		100.000	100.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>100.000</b>	<b>100.150</b>
Likvide beholdninger		26.327	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>126.327</b>	<b>100.150</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>2.252.952</b>	<b>2.233.249</b>

## Balance 30. juni 2023

### Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		604.680	519.067
Forslag til udbytte		61.000	57.200
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>865.680</b>	<b>776.267</b>
Hensættelse til udskudt skat		61.240	61.240
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>61.240</b>	<b>61.240</b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.209.144	1.220.000
Skyldig selskabsskat		43.560	876
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.252.704</b>	<b>1.220.000</b>
Gæld til banker		0	107.254
Skyldig selskabsskat		876	1.698
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		72.452	65.914
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>73.328</b>	<b>175.742</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.326.032</b>	<b>1.395.742</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>2.252.952</b>	<b>2.233.249</b>

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	98.750	108.750
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.181	5.423
	<u>101.931</u>	<u>114.173</u>

### 2. Skat af årets resultat

	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	43.560	13.574
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>43.560</u>	<u>13.574</u>

### 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	<b>2022/23</b>
	1