

---

# JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S

**CVR-nr.: 13744998**

Nyborgvej 174  
5220 Odense SØ

Årsrapport  
1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**16/09/2024**

---

**M. F. Rasmussen**  
Dirigent

---



## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledespåtegning

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S  
Nyborgvej 174  
5220 Odense SØ

CVR-nr.: 13744998  
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S  
Albanie Torv 2  
5000 Odense C

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S.

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.

Odense, den 13/09/2024

## Direktion

Bent Thomsen Bertelsen  
Direktør

## Bestyrelse

Bent Thomsen Bertelsen

Henrik Skov Bertelsen

Stefan Klejnstrup Bertelsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet udfører udlejning af ejendom samt maskinarbejde.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det opnåede resultat for 01.07.23- 30.06.24 som blev et oerskud på kr.513.192 må betegnes som tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er i øvrigt aflagt i danske kroner efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper:

### Resultatopgørelse

Omsætningen er opgjort efter faktureringsprincippet. Alle indtægter og udgifter er periodiseret. Årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat udgifts- eller indtægtsføres i resultatopgørelsen.

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Bygninger 30 år  
Driftsmateriel og inventar 3-7 år

Aktiver med en kostpris under kr. 33.100 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort til kostpris efter FIFO-princippet.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under likvide midler måles til anskaffelses-priser, bortset fra aktier, der måles til værdien pr. 30. juni.

#### Udbytte

Afsat under kortfristet gæld.

## Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Nettoomsætning		88.445	47.182
Eksterne omkostninger		-122.502	-203.925
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-34.057</b>	<b>-156.743</b>
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-7.420	-7.420
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-41.477</b>	<b>-164.163</b>
Andre finansielle indtægter		1.033.414	458.127
Øvrige finansielle omkostninger		-339.536	-3.006
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>652.401</b>	<b>290.958</b>
Skat af årets resultat	2	-139.209	-4.949
<b>Årets resultat</b>		<b>513.192</b>	<b>286.009</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	620.000
Overført resultat		313.192	-333.991
<b>I alt</b>		<b>513.192</b>	<b>286.009</b>

## Balance 30. juni 2024

### Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger			0
Indretning af lejede lokaler		140.973	148.393
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>140.973</b>	<b>148.393</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>140.973</b>	<b>148.393</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		542.584	564.594
Udskudte skatteaktiver		0	101.024
Andre tilgodehavender		414.139	414.139
Periodeafgrænsningsposter		34.031	17.651
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>990.754</b>	<b>1.097.408</b>
Likvide beholdninger		4.395.345	4.345.597
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.386.099</b>	<b>5.443.005</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>5.527.072</b>	<b>5.591.398</b>

## Balance 30. juni 2024

### Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		4.784.590	4.471.398
Forslag til udbytte		200.000	620.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>5.484.590</b>	<b>5.591.398</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skyldig selskabsskat		42.482	
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>42.482</b>	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>42.482</b>	<b>0</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>5.527.072</b>	<b>5.591.398</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	4.471.398	620.000	5.591.398
Betalt udbytte			-620.000	-620.000
Årets resultat		313.192	200.000	513.192
Egenkapital, ultimo	500.000	4.784.590	200.000	5.484.590

## Noter

### 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2023/2024	2022/2023
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Ombygning lejede lokaler	7.420	7.420
Gevinst salg ejendom	0	0
	<u>7.420</u>	<u>7.420</u>

### 2. Skat af årets resultat

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Aktuel skat	42.482	21.000
Ændring af udskudt skat	101.024	-34.078
Udbytteskat	9.731	10.684
Regulering vedrørende tidligere år	-14.028	7.343
	<u>139.209</u>	<u>4.949</u>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	4.322.657	185.493	64.042
Tilgang	0	0	0
Afgang	-4.322.657	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>185.493</b>	<b>64.042</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-1.768.698	-37.100	-64.042
Årets afskrivning	0	-7.420	0
Tilbageførsel ved afgang	1.768.698	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-44.520</b>	<b>-64.042</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>140.973</b>	<b>0</b>

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

### 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	<b>2023/24</b>
	0