
JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S

CVR-nr.: 13744998

Nyborgvej 174
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

03/11/2023

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

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 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 SØ, den 09/10/2023

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 01.07.22 - 30.06.23 som blev et oerskud på kr.286.009 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. 32.00 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. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Nettoomsætning		47.182	220.232
Eksterne omkostninger		-203.925	-516.865
Bruttoresultat		-156.743	-296.633
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-7.420	568.621
Resultat af ordinær primær drift		-164.163	271.988
Andre finansielle indtægter		458.127	42.084
Øvrige finansielle omkostninger		-3.006	-488.935
Ordinært resultat før skat		290.958	-174.863
Skat af årets resultat	2	-4.949	48.848
Årets resultat		286.009	-126.015
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		620.000	400.000
Overført resultat		-333.991	-526.015
I alt		286.009	-126.015

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		0	0
Indretning af lejede lokaler		148.393	155.813
Materielle anlægsaktiver i alt	3	148.393	155.813
Anlægsaktiver i alt		148.393	155.813
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		564.594	535.684
Udskudte skatteaktiver		101.024	66.946
Andre tilgodehavender		414.139	414.139
Periodeafgrænsningsposter		17.651	0
Tilgodehavender i alt		1.097.408	1.016.769
Likvide beholdninger		4.345.597	4.705.578
Omsætningsaktiver i alt		5.443.005	5.722.347
AKTIVER I ALT		5.591.398	5.878.160

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		4.471.398	4.805.389
Forslag til udbytte		620.000	400.000
Egenkapital i alt		5.591.398	5.705.389
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat			0
Langfristede gældsforpligtelser i alt			0
Skyldig selskabsskat		0	170.731
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	2.040
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	172.771
Gældsforpligtelser i alt		0	172.771
PASSIVER I ALT		5.591.398	5.878.160

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	4.805.389	400.000	5.705.389
Betalt udbytte			-400.000	-400.000
Årets resultat		-333.991	620.000	286.009
Egenkapital, ultimo	500.000	4.471.398	620.000	5.591.398

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2022/2023	2021/2022
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Ombygning lejede lokaler	7.420	7.420
Gevinst salg ejendom	0	-576.041
	7.420	-568.621

2. Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Aktuel skat	21.000	5.000
Ændring af udskudt skat	-34.078	-66.946
Udbytteskat	10.684	9.170
Regulering vedrørende tidligere år	7.343	3.928
	4.949	-48.848

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
Kostpris ultimo	0	185.493	64.042
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-1.768.698	-29.680	-64.042
Årets afskrivning	0	-7.420	0
Tilbageførsel ved afgang	1.768.698	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	-37.100	-64.042
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	148.393	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2022/23

0