

# **JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S**

**CVR-nr.: 13744998**

Nyborgvej 174  
5220 Odense SØ

Årsrapport  
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

**20/10/2022**

---

**M. F. Rasmussen**

---

**Dirigent**

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	JOHS. BERTELSEN OG SØN A/S Nyborgvej 174 5220 Odense SØ
	CVR-nr: 13744998 Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank A/S Albanie Torv 2 5000 Odense C

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 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 03/10/2022

## 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 01.07.21 - 30.06.22 som blev et underskud på kr.-126.015 må betegnes som ikke 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. 30.700 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 nominal 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. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Nettoomsætning		220.232	310.915
Eksterne omkostninger		-516.865	-141.336
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-296.633</b>	<b>169.579</b>
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	568.621	-111.858
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>271.988</b>	<b>57.721</b>
Andre finansielle indtægter		42.084	723.492
Øvrige finansielle omkostninger		-488.935	-835
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-174.863</b>	<b>780.378</b>
Skat af årets resultat	2	48.848	-167.073
<b>Årets resultat</b>		<b>-126.015</b>	<b>613.305</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	100.000
Overført resultat		-526.015	513.305
<b>I alt</b>		<b>-126.015</b>	<b>613.305</b>

## Balance 30. juni 2022

### Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		0	2.553.959
Indretning af lejede lokaler		155.813	163.233
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>155.813</b>	<b>2.717.192</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>155.813</b>	<b>2.717.192</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		535.684	582.543
Udskudte skatteaktiver		66.946	0
Andre tilgodehavender		414.139	396.639
Periodeafgrænsningsposter		0	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.016.769</b>	<b>979.182</b>
Likvide beholdninger		4.705.578	2.520.071
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>5.722.347</b>	<b>3.499.253</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>5.878.160</b>	<b>6.216.445</b>

## Balance 30. juni 2022

### Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		4.805.389	5.331.404
Forslag til udbytte		400.000	100.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>5.705.389</b>	<b>5.931.404</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Skyldig selskabsskat		0	170.731
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>170.731</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser			0
Skyldig selskabsskat		170.731	89.294
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.040	25.016
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>172.771</b>	<b>114.310</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>172.771</b>	<b>285.041</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>5.878.160</b>	<b>6.216.445</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	<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	5.331.404	100.000	5.931.404
Betalt udbytte			-100.000	-100.000
Årets resultat		-526.015	400.000	-126.015
Egenkapital, ultimo	500.000	4.805.389	400.000	5.705.389

## Noter

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

	2021/22 kr.	2020/2021 kr.
Bygninger	0	104.438
Ombygning lejede lokaler	7.420	7.420
Gevinst salg ejendom	-576.041	0
	<b>-568.621</b>	<b>111.858</b>

### 2. Skat af årets resultat

	2021/22 kr.	2020/22 kr.
Aktuel skat	5.000	170.731
Ændring af udskudt skat	-66.946	0
Udbytteskat	9.170	3.531
Regulering vedrørende tidligere år	3.928	-7.189
	<b>-48.848</b>	<b>167.073</b>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Indretning af Andre Anlæg bygninger lejede lokaler		
	kr.	kr.	mv. 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	-22.260	-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>-29.680</b>	<b>-64.042</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>155.813</b>	<b>0</b>

**4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen.

**5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2021/22</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0