

Ekstern regnskab

Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS

CVR.nr. 25 31 20 58

13. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2016 - 30. Juni 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. Oktober 2017

Som dirigent

Jørgen Balle Madsen

Revisionsfirmaet Torben Høirup - Revisionsanpartsselskabet NESSELWANG

CVR nr. 27 98 83 93

Overlundvej 46 - 8830 Tjele

Telefon 87 25 08 00 - 20 28 11 85 - email: th@nesselwang.dk

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....			2
Selskabsoplysninger.....			3
Ledespåtegning.....			4
Ledelsesberetning.....			5
Anvendt regnskabspraxis.....	6	-	7
Resultatopgørelse.....			8
Balance.....	9	-	10
Noter til regnskabet.....			11

Selskabsoplysninger

Selskabet: Entrepiseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS
Finderupvej 8
8800 Viborg

CVR-nr.: 25 31 20 58

Hjemsted: Viborg

Direktion: Jørgen Balle Madsen

Regnskabsassistance: Revisionsanpartsselskabet
Nesselwang
Overlundvej 46
8830 Tjele

Pengeinstitut: Nykredit Bank
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/2017 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS.

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat og pengestrømme.

Det skal oplyses, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af den lovpligtige revision for regnskabsåret 2017 - 2018.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 17. Oktober 2017

Direktionen

Jørgen Balle Madsen

Ledelsesberetning

Generelt:

Aktiviteten i selskabet består i at drive forretning med totalentrepriser inden for byggefaget.

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2017/2018.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder."

Selskabet har valgt at medtage elementer fra regnskabsklasse-C.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætning m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudte 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 egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med procent..... 22

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 betalte a contoskatter.

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden 1. Juli 2016 - 30. Juni 2017

Note	2016/2017	2015/2016
BRUTTOFORTJENESTE.....	7.865	-10.707
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	7.865	10.707
2 Afskrivninger.....	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	7.865	10.707
Finansielle omkostninger.....	1.652	2.008
RESULTAT FØR SKAT.....	6.213	12.715
4 Skat af årets resultat.....	1.364	2.797
ÅRETS RESULTAT.....	4.849	9.918
Der af direktionen foreslåes anvendt således:		
Disponible frie reserver primo.....	52.568	62.486
Årets resultat.....	4.849	9.918
Til disposition.....	57.417	52.568
Resultatdisponering.....	0	0
Årets overførsel til/fra frie reserver.....	4.849	9.918
Overført frie reserver ultimo.....	57.417	52.568

BALANCE

pr. 30. Juni 2017

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Andre tilgodehavender.....	138.034	39.398
TILGODEHAVENDER I ALT.....	209.964	86.392
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	655.925	98.815
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	865.889	185.206
AKTIVER I ALT.....	865.889	185.206

BALANCE

pr. 30. Juni 2017

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
7 Selskabskapital.....	125.000	125.000
7 Overkurs ved emission.....	8.750	8.750
7 Overført overskud.....	57.417	52.568
EGENKAPITAL I ALT.....	191.167	186.318
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	312.500	0
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	300.000	0
Anden gæld.....	62.222	-1.112
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	674.722	-1.112
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	674.722	-1.112
PASSIVER I ALT.....	865.889	185.206
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualaktiver og -forpligtelser		
11 Nærstående parter		
12 Ejerforhold		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	1.364	-2.797
I ALT.....	1.364	-2.797

7 Selskabskapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for opskriv- ninger</u>	<u>Reserve, den indre værdi- metode</u>	<u>Andre reserver</u>	<u>EGEN- KAPITAL I ALT</u>
Saldo pr. 1. Juli 2016....	125.000	8.750	0	52.568	186.318
Årets resultat.....				4.849	4.849
Saldo pr. 30. Juni 2017..	125.000	8.750	0	57.417	191.167

9 Sikkerhedsstillelser

* - ingen

10 Eventualaktiver og -forpligtelser

Normale branchemæssige forpligtelser

11 Nærtstående parter

- ingen

Grundlag

12 Ejerforhold

Anpartskapitalen ejes 100% af JBM ApS - Viborg