

Ekstern regnskab

Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS

CVR.nr. 25 31 20 58

14. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2017 - 30. Juni 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. September 2018

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 regnskabspraksis.....	6	-	7
Resultatopgørelse.....			8
Balance.....	9	-	10
Noter til regnskabet.....			11

Selskabsoplysninger

Selskabet: Entreprenseselskabet 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 2017/2018 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 2018 - 2019.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 19. September 2018

Direktionen

Jørgen Balle Madsen

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Selskabet har i regnskabsåret haft en betydelig aktivitetsstigning med et tilfredsstillende resultat til følger

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2018/2019.

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 gældsmetode 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 2017 - 30. Juni 2018

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....	228.459	7.865
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	228.459	7.865
2 Afskrivninger.....	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	228.459	7.865
Finansielle omkostninger.....	13.229	1.652
RESULTAT FØR SKAT.....	215.230	6.213
4 Skat af årets resultat.....	47.344	1.364
ÅRETS RESULTAT.....	167.886	4.849

BALANCE

pr. 30. Juni 2018

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	264.345	0
Andre tilgodehavender.....	-9.310	138.034
Periodeafgrænsningsposter.....	0	60.980
Koncern mellemregninger.....	2.135	10.950
TILGODEHAVENDER I ALT.....	257.170	209.964
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	477.536	655.925
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	734.706	865.889
AKTIVER I ALT.....	734.706	865.889

BALANCE

pr. 30. Juni 2018

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
5 Selskabskapital.....	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission.....	8.750	8.750
5 Hensat til udbytte.....	225.000	0
5 Overført overskud.....	303	57.417
EGENKAPITAL I ALT.....	359.053	191.167
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT.....	0	0
Kreditinstitutter.....	0	0
Mellemregning med aktionærer og stifter.....	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	314.500	312.500
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	300.000
Anden gæld.....	61.152	62.222
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	375.653	674.722
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	375.653	674.722
PASSIVER I ALT.....	734.706	865.889
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualaktiver og -forpligtelser		
8 Nærstående parter		
9 Ejerforhold		

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

4 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat.....	47.344	1.364
I ALT.....	47.344	1.364

5 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 2017....	125.000	8.750		57.417	191.167
Årets resultat.....				-57.114	-57.114
Saldo pr. 30. Juni 2018..	125.000	8.750	0	303	134.053
 Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>225.000</u>	<u>0</u>	<u>225.000</u>
Saldo pr. 30. Juni 2018..	<u>125.000</u>	<u>8.750</u>	<u>225.000</u>	<u>303</u>	<u>359.053</u>

6 Sikkerhedsstillelser

* - ingen

0

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

Normale branchemæssige forpligtelser

8 Nærtstående parter

- ingen

Grundlag

9 Ejerforhold

Anpartskapitalen ejes 100% af JBM ApS - Viborg