

Ekstern regnskab

Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS

CVR.nr. 25 31 20 58

15. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2018 - 30. Juni 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. November 2019

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
Ledelsespåtegning.....			4
Revisionspåtegning.....			5
Ledelsesberetning.....			5
Anvendt regnskabspraksis.....	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 2018/2019 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 2019 - 2020.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 6. November 2019

Direktionen

Jørgen Balle Madsen

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Årets resultat er kraftigt påvirket af en enkelt entreprise der alene der resulterede i et negativt dækningsbidrag på kr. 200 t/kr. De andre gennemførte entrepriser har resulteret i et tilfredsstillende resultat.

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2019/2020.

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 2018 - 30. Juni 2019

Note	2018/2019	2017/2018
BRUTTOFORTJENESTE	20.087	228.459
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	20.087	228.459
2 Afskrivninger.....	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	20.087	228.459
Finansielle indtægter.....	0	0
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0
Finansielle omkostninger.....	10.209	13.229
RESULTAT FØR SKAT	9.878	215.230
Ekstraordinære indtægter.....	0	0
Ekstraordinære omkostninger.....	0	0
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	9.878	215.230
4 Skat af årets resultat.....	2.173	47.344
ÅRETS RESULTAT	7.705	167.886

BALANCE

pr. 30. Juni 2019

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
Råvarer og hjælpematerialer.....	0	0
Varer under fremstilling.....	0	0
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	885.000	264.345
Andre tilgodehavender.....	0	-9.310
Koncern mellemregninger.....	0	2.135
TILGODEHAVENDER I ALT.....	885.000	257.170
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	183.063	477.536
AKTIVER I ALT.....	1.068.063	734.706

BALANCE

pr. 30. Juni 2019

Passiver

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
5 Selskabskapital.....	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission.....	8.750	8.750
5 Hensat til udbytte.....	0	225.000
5 Overført overskud.....	8.009	303
EGENKAPITAL I ALT.....	141.759	359.053
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
Kreditinstitutter.....	0	0
Mellemregning med aktionærer og stifter.....	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	678.883	314.500
Gæld til tilknyttede virksomheder - ikke hævet udbytte.....	225.000	0
Skattemellemregning moderselskab.....	2.173	0
Anden gæld.....	20.248	61.152
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	926.305	375.653
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	926.305	375.653
PASSIVER I ALT.....	1.068.063	734.706
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.....	2.173	47.344
I ALT.....	2.173	47.344

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 2018....	125.000	8.750		303	134.053
Årets resultat.....				7.705	7.705
Saldo pr. 30. Juni 2019..	125.000	8.750	0	8.009	141.759
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0	0
Saldo pr. 30. Juni 2019..	125.000	8.750	0	8.009	141.759

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