

**Ekstern regnskab**

**Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS**

**CVR.nr. 25 31 20 58**

19. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2022 - 30. Juni 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 20. November 2023

Som dirigent

Jørgen Balle Madsen

**Revisionsfirmaet Torben Høirup**

**CVR nr. 26 54 00 54**

**Overlundvej 46 - 8830 Tjele**

**Telefon 87 25 08 00 - 20 28 11 85 - email: [th@nesselwang.dk](mailto: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: Entrepiseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS  
Finderupvej 8  
8800 Viborg

CVR-nr.: 25 31 20 58

Hjemsted: Viborg

Direktion: Jørgen Balle Madsen

Pengeinstitut: Nykredit Bank  
8800 Viborg

### **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2022/2023 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 2023- 2024.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 19. November 2023

Direktionen

Jørgen Balle Madsen

## Ledelsesberetning

Generelt:

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

Der er i regnskabsåret gennemført og afsluttet flere entrepriser. Opgaverne har haft en positiv indtjening for selskabet.

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2023/2024.

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.

Selskabet er 100% ejet af JBM ApS CVR nr 25342097 og er sambeskattet med dette.

### **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 nominel værdi.

## **RESULTATOPGØRELSE**

for perioden 1. Juli 2022 - 30. Juni 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE.....</b>	<b>44.689</b>	<b>293.159</b>
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....</b>	<b>44.689</b>	<b>293.159</b>
2 Afskrivninger.....	0	0
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....</b>	<b>44.689</b>	<b>293.159</b>
Finansielle omkostninger.....	10.570	4.215
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>	<b>34.119</b>	<b>288.944</b>
4 Skat af årets resultat.....	3.542	63.568
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b>30.577</b>	<b>225.376</b>
Der af direktionen foreslåes anvendt således:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overføres til overført resultat.....	225.376	23.870
<b>Disponeret i alt.....</b>	<b>225.376</b>	<b>23.870</b>



**BALANCE**

pr. 30. Juni 2023

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VAREBEHOLDNINGER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	127.500 0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	130.658 0	0
Andre tilgodehavender.....	15.000	176.013
Skyldig merværdi.....	47.505	
<b>TILGODEHAVENDER I ALT.....</b>	<b>320.663</b>	<b>176.013</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER.....</b>	<b>3.553</b>	<b>156.883</b>
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>324.216</b>	<b>332.896</b>

**BALANCE**

pr. 30. Juni 2023

Passiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
5 Selskabskapital.....	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission.....	8.750	8.750
5 Overført overskud.....	93.160	62.582
<b>EGENKAPITAL I ALT.....</b>	<b>226.910</b>	<b>196.332</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser.....	0	0
Kreditinstitutter.....	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	76.220	
Gæld til tilknyttede virksomheder - ikke hævet udbytte.....		115.000
Skattemellemregning moderselskab.....	21.086	17.544
Andre tilgodehavender.....		4.020
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>97.306</b>	<b>136.564</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>97.306</b>	<b>136.564</b>
<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>324.216</b>	<b>332.896</b>

**NOTER TIL ÅRSRAPPORT**

**4 Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat.....	3.542	63.568
<b>I ALT.....</b>	<b>3.542</b>	<b>63.568</b>

**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 2022....	125.000	8.750		62.582	196.332
Årets resultat.....				30.578	30.578
<b>Saldo pr. 30. Juni 2023..</b>	<b>125.000</b>	<b>8.750</b>	<b>0</b>	<b>93.160</b>	<b>226.910</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0	0
<b>Saldo pr. 30. Juni 2023..</b>	<b>125.000</b>	<b>8.750</b>	<b>0</b>	<b>93.160</b>	<b>226.910</b>

**6 Sikkerhedsstillelser**

\* - ingen

Normale branchemæssige forpligtelser

**8 Nærtstående parter**

- ingen

**Grundlag**

**9 Ejerforhold**

Anpartskapitalen ejes 100% af JBM ApS - Viborg