

Ekstern regnskab

Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS

CVR.nr. 25 31 20 58

16. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2019 - 30. Juni 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. November 2020

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: Entrepriseselskabet 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 2019/2020 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 2020 - 2021.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 20. November 2020

Direktionen

Jørgen Balle Madsen

Ledelsesberetning

Generelt:

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

Der har ikke været nogen selvstændige entrepriser i regnskabsåret - Det negative regnskabsmæssige resultat skyldes fædigførelsen af igangværende entrepriser fra regnskabsåret 2018-2019 sat i relation til de optagne igangværende arbejder per 30. Juni 2019 samt ydeligere omkostninger i forbindelse med afsluttede entrepriser.

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2020/2021.

Selskabets negative egenkapital forventes reetableret med indtjente midler inden for de næste 2 år.

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 acontoskatter.

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 2019 - 30. Juni 2020

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....	-244.083	20.087
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	-244.083	20.087
2 Afskrivninger.....	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	-244.083	20.087
Finansielle omkostninger.....	5.496	10.209
RESULTAT FØR SKAT.....	-249.578	9.878
4 Skat af årets resultat.....	-54.907	2.173
ÅRETS RESULTAT.....	-194.671	7.705

BALANCE

pr. 30. Juni 2020

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	9.560	0
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	0	885.000
Skattemellemregning moderselskab.....	52.734	0
Periodeafgrænsningsposter.....	40.060	0
TILGODEHAVENDER I ALT.....	102.355	885.000
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	91.553	183.063
AKTIVER I ALT.....	193.908	1.068.063

BALANCE

pr. 30. Juni 2020

Passiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
5 Selskabskapital.....	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission.....	8.750	8.750
5 Overført overskud.....	-186.663	8.009
EGENKAPITAL I ALT.....	-52.913	141.759
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	21.821	678.883
Gæld til tilknyttede virksomheder - ikke hævet udbytte.....	225.000	225.000
Skattemellemregning moderselskab.....		2.173
Anden gæld.....		20.248
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	246.821	926.305
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	246.821	926.305
PASSIVER I ALT.....	193.908	1.068.063

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

4 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat.....	-54.907	2.173
I ALT.....	-54.907	2.173

5 Selskabskapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Reserve, den indre værdis metode	Andre reserver	EGEN- KAPITAL I ALT
Saldo pr. 1. Juli 2019....	125.000	8.750		8.009	141.759
Årets resultat.....				-194.671	-194.671
Saldo pr. 30. Juni 2020..	125.000	8.750	0	-186.663	-52.913
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0	0
Saldo pr. 30. Juni 2020..	125.000	8.750	0	-186.663	-52.913

6 Sikkerhedsstillelser

* - ingen

Normale branchemæssige forpligtelser

8 Nærtstående parter

- ingen

Grundlag

9 Ejerforhold

Anpartskapitalen ejes 100% af JBM ApS - Viborg