

Ekstern regnskab

Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS

CVR.nr. 25 31 20 58

18. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2021 - 30. Juni 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. Oktober 2022

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

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

Selskabet: Entrepreselskabet 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 2021/2022 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 2022- 2023.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 5. Oktober 2022

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 hvilket har resulteret i en genetablering af selskabets kapitalforhold.

Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2022/2023.

Selskabets negative egenkapital er reetableret med indtjente midler i indeværede regnskabsår.

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 finansiel 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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

for perioden 1. Juli 2021 - 30. Juni 2022

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
BRUTTOFORTJENESTE.....	293.159	33.927
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....	293.159	33.927
2 Afskrivninger.....	0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....	293.159	33.927
Finansielle omkostninger.....	4.215	3.348
RESULTAT FØR SKAT.....	288.944	30.580
4 Skat af årets resultat.....	63.568	6.710
ÅRETS RESULTAT.....	225.376	23.870
Der af direktionen foreslåes anvendt således:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overføres til overført resultat.....	225.376	23.870
Disponeret i alt.....	225.376	23.870

BALANCE

pr. 30. Juni 2022

Aktiver

Note

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	0	0
VAREBEHOLDNINGER I ALT.....	0	0
Skattemellemregning moderselskab.....	0	46.024
Andre tilgodehavender.....	176.012	205.519
Tilgodehvende merværdi.....	0	6.490
TILGODEHAVENDER I ALT.....	176.012	258.033
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....	156.883	6.538
AKTIVER I ALT.....	332.896	264.570

BALANCE

pr. 30. Juni 2022

Passiver

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
5 Selskabskapital.....	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission.....	8.750	8.750
5 Overført overskud.....	62.582	-162.793
EGENKAPITAL I ALT.....	196.332	-29.043
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		68.614
Gæld til tilknyttede virksomheder - ikke hævet udbytte.....	115.000	225.000
Skattemellemregning moderselskab.....	17.544	0
Skyldig merværdi.....	4.019	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	136.563	293.614
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	136.563	293.614
PASSIVER I ALT.....	332.896	264.570

NOTER TIL ÅRSRAPPORT

4 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat.....	63.568	6.710
I ALT.....	63.568	6.710

5 Selskabskapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Reserve for opskriv- ninger</u>	<u>Reserve, den indre værdis metode</u>	<u>Andre reserver</u>	<u>EGEN- KAPITAL I ALT</u>
Saldo pr. 1. Juli 2021....	125.000	8.750		-162.793	-29.043
Årets resultat.....				225.376	225.376
Saldo pr. 30. Juni 2022..	125.000	8.750	0	62.583	196.333
 Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo pr. 30. Juni 2022..	<u>125.000</u>	<u>8.750</u>	<u>0</u>	<u>62.583</u>	<u>196.333</u>

6 Sikkerhedsstillelser

* - ingen

Normale branchemæssige forpligtelser

8 Nærtstående parter

- ingen

Grundlag

9 Ejerforhold

Anpartskapitalen ejes 100% af JBM ApS - Viborg