

**Ekstern regnskab**

**Entrepriseselskabet Jørgen Balle Madsen ApS**

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

17. regnskabsår

Årsrapport for 1. Juli 2020 - 30. Juni 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. November 2021

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](mailto:th@nesselwang.dk)**

## **Indholdsfortegnelse**

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



### **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2020/2021 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 2021 - 2022.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 25. Oktober 2021

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 bestyrker direktionens tiltro til at selskabets egenkapital vil blive genetableret ved indtjente midler.

### Forventet udvikling:

Der forventes en rolig udvikling i selskabets indtjening og kapitalforhold i 2021/2022.

Selskabets negative egenkapital forventes reetableret med indtjente midler inden for de næste 3 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 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 2020 - 30. Juni 2021

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE.....</b>	<b>33.927</b>	<b>-244.083</b>
<b>RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....</b>	<b>33.927</b>	<b>-244.083</b>
2 Afskrivninger.....	0	0
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....</b>	<b>33.927</b>	<b>244.083</b>
Finansielle omkostninger.....	3.348	5.496
<b>RESULTAT FØR SKAT.....</b>	<b>30.580</b>	<b>-249.578</b>
4 Skat af årets resultat.....	6.710	54.907
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b>23.870</b>	<b>-194.671</b>



**BALANCE**

pr. 30. Juni 2021

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</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>
Råvarer og hjælpematerialer.....	0	0
Varer under fremstilling.....	0	0
<b>VAREBEHOLDNINGER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	9.560
Skattemellemregning moderselskab.....	46.024	52.734
Andre tilgodehavender.....	205.519	0
Periodisering.....	6.490	40.060
<b>TILGODEHAVENDER I ALT.....</b>	<b>258.033</b>	<b>102.354</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER.....</b>	<b>6.538</b>	<b>91.553</b>
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>264.571</b>	<b>193.907</b>

**BALANCE**

pr. 30. Juni 2021

Passiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
5 Selskabskapital.....	125.000	125.000
5 Overkurs ved emission.....	8.750	8.750
5 Overført overskud.....	-162.793	-186.663
<b>EGENKAPITAL I ALT.....</b>	<b>-29.043</b>	<b>-52.913</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	68.615	21.820
Gæld til tilknyttede virksomheder - ikke hævet udbytte.....	225.000	
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>293.615</b>	<b>21.820</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....</b>	<b>293.615</b>	<b>21.820</b>
<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>264.571</b>	<b>-31.093</b>

**NOTER TIL ÅRSRAPPORT**

**4 Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat.....	6.710	-54.907
<b>I ALT.....</b>	<b>6.710</b>	<b>-54.907</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 2020....	125.000	8.750		-186.663	-52.913
Årets resultat.....				23.870	23.870
<b>Saldo pr. 30. Juni 2021..</b>	<b>125.000</b>	<b>8.750</b>	<b>0</b>	<b>-162.793</b>	<b>-29.043</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0	0
<b>Saldo pr. 30. Juni 2021..</b>	<b>125.000</b>	<b>8.750</b>	<b>0</b>	<b>-162.793</b>	<b>-29.043</b>

**6 Sikkerhedsstillelser**

\* - ingen

Normale branchemæssige forpligtelser

**8 Nærtstående parter**

- ingen

**Grundlag**

**9 Ejerforhold**

Anpartskapitalen ejes 100% af JBM ApS - Viborg