

OLE MADSEN BYG ApS

Frisholtvej 106
8850 Bjerringbro

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/03/2018

Ole Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OLE MADSEN BYG ApS

Frisholtvej 106

8850 Bjerringbro

Telefonnummer: 51943544

CVR-nr: 35480412

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

Ringkøbing Landbobank

8800 Viborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016– 30. september 2017 for Ole Madsen Byg ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 01/03/2018

Direktion

Ole Løgstrup Madsen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Virksomhedens væsentligste aktivitet

Virksomhedens aktivitet består i udførelse af tømmerarbejder.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen fremkommer som den fakturerede omsætning reguleret for forskydningen i igangværende arbejder.

Omkostninger, der vedrører tidsperioder, periodeafgrænses på disse.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, 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 udskudt 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 på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler afskrives over 5 år og vareautomobiler afskrives over 4 år med lige store beløb pr. år.

Leasede driftsmidler aktiveres til den anskaffelsessum, der ligger til grund for leasingkontrakten. Som gæld føres det modsvarende beløb. Leasingydelsen opdeles ved bogføringen dels i et rentebeløb og i et afdragsbeløb. Opdelingen er sket således at leasinggælden er afviklet ved kontraktens ophør. Anskaffelsessummen minus en eventuelt aftalt købesum for driftsmidlet ved kontraktens udløb, afskrives over leasingkontraktens løbetid med lige store årlig beløb.

Mindre driftsmidler med en anskaffelsessum på kr. 13.200 eller mindre afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

Igangværende arbejder opgøres til salgspris med fradrag af en avance, der svarer til årets realiserede avance.

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivningen er sket efter vurdering af den enkelte debitor.

Gæld opføres til pålydende værdi.

Selskabsskatter og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser indregnes i balancen, som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for restskatter af tidligere års indkomster og fratrukket betalte acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ole Madsen Byg ApS solidarisk og ubegrænset overfor skatte myndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles, som 22 % af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtigelser.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		5.852.036	5.096.834
Eksterne omkostninger		-3.849.043	-3.319.057
Bruttoresultat		2.002.993	1.777.777
Personaleomkostninger		-1.199.938	-1.019.865
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-106.720	-50.000
Resultat af ordinær primær drift		696.335	707.912
Øvrige finansielle omkostninger		-76.227	-83
Ordinært resultat før skat		620.108	707.829
Skat af årets resultat		-133.174	-154.692
Årets resultat		486.934	553.137
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		486.934	553.137
I alt		486.934	553.137

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		450.862	250.000
Materielle anlægsaktiver i alt		450.862	250.000
Anlægsaktiver i alt		450.862	250.000
Råvarer og hjælpematerialer		12.578	12.578
Varebeholdninger i alt		12.578	15.695
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		883.307	771.076
Igangværende arbejder for fremmed regning		32.353	51.432
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	11.064
Andre tilgodehavender		2.586	2.580
Tilgodehavender i alt		918.246	825.088
Likvide beholdninger		914.350	813.684
Omsætningsaktiver i alt		1.845.174	1.654.467
Aktiver i alt		2.296.036	1.904.467

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		188.220	201.286
Forslag til udbytte		500.000	500.000
Egenkapital i alt		768.220	781.286
Leverandører af varer og tjenesteydelser		389.014	342.756
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		122.897	0
Skyldig selskabsskat		287.865	282.902
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		728.040	508.587
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.527.816	1.123.181
Gældsforpligtelser i alt		1.527.816	1.123.181
Passiver i alt		2.296.036	1.904.467

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens aktivitet består i udførelsen af tømrerarbejder.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med modersleksabet Ole Madsen Byg Holding ApS. og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.