

# **OLE MADSEN BYG ApS**

Frisholtvej 106  
8850 Bjerringbro

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

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

**15/03/2019**

---

**Ole Madsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** OLE MADSEN BYG ApS  
Frisholtvej 106  
8850 Bjerringbro

Telefonnummer: 51943544

CVR-nr: 35480412

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

# 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 males pålideligt.

Ved første indregning males 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 anskaffessum, 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. Anskaffessummen minus en eventuelt aftalt købesum for driftsmidlet ved kontraktens udløb, afskrives over leasingkontraktens løbetid med lige store årlig beløb.

Mindre driftsmidler med en anskaffessum på kr. 13.500 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 kildeskatter 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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		5.410.160	5.852.036
Eksterne omkostninger .....		-3.659.285	-3.849.043
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>1.750.875</b>	<b>2.002.993</b>
Personaleomkostninger .....		-1.160.619	-1.199.938
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-124.060	-106.720
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>466.196</b>	<b>696.335</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-87.785	-76.227
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>378.411</b>	<b>620.108</b>
Skat af årets resultat .....		-110.620	-133.174
<b>Årets resultat .....</b>		<b>267.791</b>	<b>486.934</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		400.000	
Overført resultat .....		-132.209	486.934
<b>I alt .....</b>		<b>267.791</b>	<b>486.934</b>

# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		326.639	450.862
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>326.639</b>	<b>450.862</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>326.639</b>	<b>450.862</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		12.578	12.578
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>12.578</b>	<b>12.578</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.453.577	883.307
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		32.353	32.353
Andre tilgodehavender .....		0	2.586
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.485.930</b>	<b>918.246</b>
Likvide beholdninger .....		765.615	914.350
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.264.123</b>	<b>1.845.174</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.590.762</b>	<b>2.296.036</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		56.011	188.220
Forslag til udbytte .....		400.000	500.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>536.011</b>	<b>768.220</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.065.804	389.014
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		189.279	122.897
Skyldig selskabsskat .....		243.623	287.865
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		556.045	728.040
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.054.751</b>	<b>1.527.816</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.054.751</b>	<b>1.527.816</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.590.762</b>	<b>2.296.036</b>



# Noter

## 1. 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.

## 2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Leasede aktiver til bogført værdi kr. 326.039 står til sikkerhed for leasinggælden.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2017/18</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	3