

# **OLE MADSEN BYG ApS**

Frisholtvej 106  
8850 Bjerringbro

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

**07/03/2017**

---

**Ole Madsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	OLE MADSEN BYG ApS Frisholtvej 106 8850 Bjerringbro  Telefonnummer: 51943544  CVR-nr: 35480412 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen Kronjylland Torvegade 2 8850 Bjerringbro
<b>Revisor</b>	REVISIONSFA POUL E SUNDSTRUP Nørregade 14 8850 Bjerringbro DK Danmark CVR-nr: 72528417 P-enhed: 1002375300

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015– 30. september 2016 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 2015 – 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 07/03/2017

## Direktion

Ole Løgstrup Madsen  
Direktør

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i OLE MADSEN BYG ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OLE MADSEN BYG ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bjerringbro, 28/02/2017

Poul Erik Sundstrup  
Statsaut. revisor  
REVISIONSFA POUL E SUNDSTRUP  
CVR: 72528417

# 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.

Mindre driftsmidler med en anskaffelsessum på kr. 12.900 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 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		5.096.834	4.915.713
Eksterne omkostninger .....		-3.319.057	-3.241.062
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>1.777.777</b>	<b>1.674.651</b>
Personaleomkostninger .....		-1.019.865	-1.186.147
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-50.000	-25.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>707.912</b>	<b>463.504</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-83	-3.450
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>707.829</b>	<b>460.054</b>
Skat af årets resultat .....		-154.692	-108.941
<b>Årets resultat .....</b>		<b>553.137</b>	<b>351.113</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		553.137	351.113
<b>I alt .....</b>		<b>553.137</b>	<b>351.113</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		250.000	300.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>250.000</b>	<b>300.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>250.000</b>	<b>300.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		15.695	22.904
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>15.695</b>	<b>22.904</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		771.076	1.008.653
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		51.432	0
Andre tilgodehavender .....		2.580	3.377
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>825.088</b>	<b>1.012.030</b>
Likvide beholdninger .....		813.684	725.775
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.654.467</b>	<b>1.760.709</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.904.467</b>	<b>2.060.709</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		201.286	148.149
Forslag til udbytte .....		500.000	400.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>781.286</b>	<b>228.149</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		342.756	507.607
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		-11.064	100.563
Skyldig selskabsskat .....		282.902	237.729
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		508.587	586.661
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.123.181</b>	<b>1.832.560</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.123.181</b>	<b>1.832.560</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.904.467</b>	<b>2.060.709</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	148.149	400.000	628.149
Betalt udbytte .....			-400.000	-400.000
Årets resultat .....		53.137	500.000	553.137
Egenkapital, ultimo .....	80.000	201.286	500.000	781.286

Anpartskapitalen er uændret siden stiftelsen.

# 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.