

ES Fuge ApS

CVR-nr. 30 90 11 42

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 22. oktober 2018

Erik Stormbach
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for ES Fuge ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 22. oktober 2018

Direktion

Erik Stormbach
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til i ES Fuge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ES Fuge ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 22. oktober 2018

Barnkob registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 61 23 22 14

John Barnkob
Registreret revisor
MNE-nr. mne114

Selskabsoplysninger

Selskabet	ES Fuge ApS Listedvej 9 - 1tv 2770 Kastrup Telefon: 23241010 Hjemmeside: esfuge@stormbach.dk CVR-nr.: 30 90 11 42 Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018 Hjemsted: Tårnby
Direktion	Erik Stormbach, direktør
Pengeinstitut	Norde Bank A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 22. oktober 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre opgaver inden for bygningsindustrien og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 245.539, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.165.047.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ES Fuge ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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 fordele 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Skatte regulering

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		1.664.126	1.914.430
Personaleomkostninger	1	<u>-1.336.888</u>	<u>-1.531.068</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		327.238	383.362
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-11.475</u>	<u>-41.911</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		315.763	341.451
Resultat før finansielle poster		315.763	341.451
Finansielle indtægter	2	500	769
Finansielle omkostninger	3	<u>-1.226</u>	<u>-476</u>
Resultat før skat		315.037	341.744
Skatte regulering	4	<u>-69.498</u>	<u>-93.716</u>
Årets resultat		<u>245.539</u>	<u>248.028</u>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		<u>145.539</u>	<u>148.028</u>
		<u>245.539</u>	<u>248.028</u>

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Automobiler		28.459	125.734
		<u>28.459</u>	<u>125.734</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>28.459</u>	<u>125.734</u>
Råvarer og hjælpematerialer		7.726	39.090
		<u>7.726</u>	<u>39.090</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		626.594	965.896
Igangværende arbejder for fremmed regning		50.018	22.013
Andre tilgodehavender		1.000	1.000
Selskabsskat		50.000	40.000
Periodeafgrænsningsposter		24.300	24.300
		<u>751.912</u>	<u>1.053.209</u>
Likvide beholdninger		<u>859.374</u>	<u>416.840</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.619.012</u>	<u>1.509.139</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.647.471</u></u>	<u><u>1.634.873</u></u>

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		128.000	128.000
Overført resultat		937.047	791.508
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital	6	<u>1.165.047</u>	<u>1.019.508</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		129.747	144.940
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.036	1.686
Selskabsskat		109.853	115.896
Anden gæld		<u>237.788</u>	<u>352.843</u>
		<u>482.424</u>	<u>615.365</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>482.424</u>	<u>615.365</u>
Passiver i alt		<u><u>1.647.471</u></u>	<u><u>1.634.873</u></u>

Noter

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.234.058	1.241.841
Pensioner	55.006	258.026
Andre omkostninger til social sikring	37.369	21.484
Andre personaleomkostninger	<u>10.455</u>	<u>9.717</u>
	<u>1.336.888</u>	<u>1.531.068</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>500</u>	<u>769</u>
	<u>500</u>	<u>769</u>

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.226</u>	<u>476</u>
	<u>1.226</u>	<u>476</u>

Noter

4 Skatte regulering

Årets aktuelle skat	69.498	74.734
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>18.982</u>
	<u>69.498</u>	<u>93.716</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Automobiler</u>	
Kostpris 1. juli 2017		334.480
Tilgang i årets løb		29.200
Afgang i årets løb		<u>-115.000</u>
Kostpris 30. juni 2018		<u>248.680</u>
Opskrivninger 1. juli 2017		<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2018		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017		11.475
akumuleret afskrivninger primo		197.271
Årets afskrivninger		<u>11.475</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018		<u>220.221</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		<u>28.459</u>
Afskrives over		<u>5 år</u>

Noter

6 Egenkapital

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	128.000	791.508	0	919.508
Årets resultat	<u>0</u>	<u>145.539</u>	<u>100.000</u>	<u>245.539</u>
Egenkapital 30. juni 2018	<u><u>128.000</u></u>	<u><u>937.047</u></u>	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>1.165.047</u></u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.