

ES Fuge ApS

CVR-nr. 30 90 11 42

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 3. november 2016

Erik Stormbach
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Noter til årsrapporten	11

ES Fuge ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 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 3. november 2016

Direktion

Erik Stormbach
direktør

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

ES Fuge ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til i ES Fuge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ES Fuge ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 3. november 2016

Barnkob registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 61 23 22 14

John Barnkob
Registreret revisor

ES Fuge ApS

Selskabsoplysninger

Selskabet

ES Fuge ApS
Gartneroften 35
2770 Kastrup

Telefon: 23241010
Hjemmeside: esfuge@stormbach.dk
CVR-nr.: 30 90 11 42
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Tårnby

Direktion

Erik Stormbach, direktør

Pengeinstitut

Norde Bank A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 3. november 2016 kl. 15.00, 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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 24.190, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 871.481.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ES Fuge ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ES Fuge ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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

Nettoomsætning

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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 linære 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 nettorealiseringsværdien 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.

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 gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

ES Fuge ApS

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		kr.	kr.
Nettoomsætning		3.648.510	3.950.759
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-426.943	-644.729
Andre eksterne omkostninger		<u>-1.797.572</u>	<u>-1.915.845</u>
Bruttoresultat		1.423.995	1.390.185
Personaleomkostninger	1	<u>-1.194.540</u>	<u>-1.152.262</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		229.455	237.923
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-40.582</u>	<u>-54.109</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		188.873	183.814
Resultat før finansielle poster		188.873	183.814
Finansielle indtægter	2	1.354	1.425
Finansielle omkostninger	3	<u>-471</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		189.756	185.239
Skatte regulering	4	<u>-165.566</u>	<u>-75.000</u>
Årets resultat		<u>24.190</u>	<u>110.239</u>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		<u>-75.810</u>	<u>10.239</u>
		<u>24.190</u>	<u>110.239</u>

ES Fuge ApS

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktiver		
Personautomobil	121.744	162.326
	<u>121.744</u>	<u>162.326</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>121.744</u>	<u>162.326</u>
Råvarer og hjælpematerialer	53.101	25.783
	<u>53.101</u>	<u>25.783</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	596.686	768.482
Igangværende arbejder for fremmed regning	44.104	8.051
Andre tilgodehavender	200.472	1.000
Selskabsskat	15.000	106.870
Periodeafgrænsningsposter	24.300	24.300
	<u>880.562</u>	<u>908.703</u>
Likvide beholdninger	<u>359.438</u>	<u>458.666</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.293.101</u>	<u>1.393.152</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.414.845</u></u>	<u><u>1.555.478</u></u>

ES Fuge ApS

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		128.000	128.000
Overført resultat		643.481	719.290
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital	6	<u>871.481</u>	<u>947.290</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		209.317	324.064
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		13.027	7.541
Selskabsskat		41.162	0
Anden gæld		<u>279.858</u>	<u>276.583</u>
		<u>543.364</u>	<u>608.188</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>543.364</u>	<u>608.188</u>
Passiver i alt		<u>1.414.845</u>	<u>1.555.478</u>

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.080.960	905.906
Pensioner	60.193	194.666
Andre omkostninger til social sikring	45.711	36.957
Andre personaleomkostninger	<u>7.676</u>	<u>14.733</u>
	<u>1.194.540</u>	<u>1.152.262</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

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

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>1.354</u>	<u>1.425</u>
	<u>1.354</u>	<u>1.425</u>

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>471</u>	<u>0</u>
	<u>471</u>	<u>0</u>

4 Skatte regulering		
Årets aktuelle skat	41.162	75.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>124.404</u>	<u>0</u>
	<u>165.566</u>	<u>75.000</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Personautomobil</u>
Kostpris 1. juli 2015	<u>288.580</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>288.580</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	0
akumuleret afskrivninger primo	126.254
Årets afskrivninger	<u>40.582</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>166.836</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>121.744</u></u>
Afskrives over	<u>5 år</u>

Noter

6 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	128.000	719.291	0	847.291
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-75.810</u>	<u>100.000</u>	<u>24.190</u>
Egenkapital 30. juni 2016	<u>128.000</u>	<u>643.481</u>	<u>100.000</u>	<u>871.481</u>

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