

ES Fuge ApS

CVR-nr. 30 90 11 42

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 2. november 2017

Erik Stormbach
Dirigent

ES Fuge ApS

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

ES Fuge ApS

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 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 2. november 2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 2. november 2017

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
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Tårnby

Direktion

Erik Stormbach, direktør

Pengeinstitut

Norde Bank A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 2. november 2017 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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 248.028, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.019.508.

ES Fuge ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ES Fuge ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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

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.

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 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 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

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>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
		kr.	kr.
Nettoomsætning		4.163.005	3.648.510
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-382.934	-426.943
Andre eksterne omkostninger		<u>-1.865.641</u>	<u>-1.797.572</u>
Bruttoresultat		1.914.430	1.423.995
Personaleomkostninger	1	<u>-1.531.068</u>	<u>-1.194.540</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		383.362	229.455
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-41.911</u>	<u>-40.582</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		341.451	188.873
Resultat før finansielle poster		341.451	188.873
Finansielle indtægter	2	769	1.354
Finansielle omkostninger	3	<u>-476</u>	<u>-471</u>
Resultat før skat		341.744	189.756
Skatte regulering	4	<u>-93.716</u>	<u>-165.566</u>
Årets resultat		<u>248.028</u>	<u>24.190</u>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		<u>148.028</u>	<u>-75.810</u>
		<u>248.028</u>	<u>24.190</u>

ES Fuge ApS

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktiver		
Automobiler	125.734	121.744
	<u>125.734</u>	<u>121.744</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>125.734</u>	<u>121.744</u>
Råvarer og hjælpematerialer	39.090	53.101
	<u>39.090</u>	<u>53.101</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	965.896	596.686
Igangværende arbejder for fremmed regning	22.013	44.104
Andre tilgodehavender	1.000	200.472
Selskabsskat	40.000	15.000
Periodeafgrænsningsposter	24.300	24.300
	<u>1.053.209</u>	<u>880.562</u>
Likvide beholdninger	<u>416.840</u>	<u>359.438</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.509.139</u>	<u>1.293.101</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.634.873</u></u>	<u><u>1.414.845</u></u>

ES Fuge ApS

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		128.000	128.000
Overført resultat		791.508	643.481
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital	6	<u>1.019.508</u>	<u>871.481</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.940	209.317
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.686	13.027
Selskabsskat		115.896	41.162
Anden gæld		<u>352.843</u>	<u>279.858</u>
		<u>615.365</u>	<u>543.364</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>615.365</u>	<u>543.364</u>
Passiver i alt		<u><u>1.634.873</u></u>	<u><u>1.414.845</u></u>

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.241.841	1.080.960
Pensioner	258.026	60.193
Andre omkostninger til social sikring	21.484	45.711
Andre personaleomkostninger	<u>9.717</u>	<u>7.676</u>
	<u>1.531.068</u>	<u>1.194.540</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>

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

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>769</u>	<u>1.354</u>
	<u>769</u>	<u>1.354</u>

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>476</u>	<u>471</u>
	<u>476</u>	<u>471</u>

4 Skatte regulering		
Årets aktuelle skat	74.734	41.162
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>18.982</u>	<u>124.404</u>
	<u>93.716</u>	<u>165.566</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Automobiler</u>
Kostpris 1. juli 2016	288.580
Afgang i årets løb	<u>45.900</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>334.480</u>
Opskrivninger 1. juli 2016	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	0
akumuleret afskrivninger primo	166.835
Årets afskrivninger	<u>41.911</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>208.746</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>125.734</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 2016	128.000	643.480	0	771.480
Årets resultat	<u>0</u>	<u>148.028</u>	<u>100.000</u>	<u>248.028</u>
Egenkapital 30. juni 2017	<u>128.000</u>	<u>791.508</u>	<u>100.000</u>	<u>1.019.508</u>

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