

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

ES Fuge ApS
Gammel Bagsværdvej 14A, st. tv.
2800 Kongens Lyngby

Årsrapport 1/7 2022 - 30/6 2023
16. regnskabsår

CVR-nr : 30 90 11 42

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 12. december 2023
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Erik Stormbach
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2022 - 30/6 2023	9
Balance pr. 30. juni 2023	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: ES Fuge ApS
Gammel Bagsværdvej 14A, st. tv.
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 30 90 11 42
Regnskabsår: 1/7 2022 - 30/6 2023

Direktion

Erik Stormbach

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2022 - 30/6 2023, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 12. december 2023
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Erik Stormbach

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af ES Fuge ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ES Fuge ApS for regnskabsåret 1/7 2022 - 30/6 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske 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 Deres 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, De 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.

Kgs. Lyngby, den 12. december 2023
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at fungere som fugevirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Refusioner og Andre personaleomkostninger er i gruppen Personaleomkostninger omklassificeret fra Personaleomkostninger til henholdsvis Andre driftsindtægter og Andre eksterne omkostninger. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

Igangværende arbejder er i omklassificeret fra Periodeafgrænsningsposter til Igangværende arebjde. Der er foretaget ændring af sammenligningstal, Ændringen har ingen påvirkning på resultat eller egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af lønninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Driftsmidler, som kan straks afskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter tab på salg af selskabet materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurderingen af arbejdernes færdiggørelsesgrad på balancedagen. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en del af regnskabsposten "Overført overskud eller underskud" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Hensatte forpligtelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/7 2022 - 30/6 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Bruttofortjeneste	2.479.459	2.050.803
1 Personaleomkostninger	-2.249.012	-2.040.139
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-11.099	-11.840
Andre driftsomkostninger	-10.000	0
Resultat af primær drift	209.348	-1.176
Andre finansielle omkostninger	-5.505	-5.886
Resultat før skat	203.843	-7.062
Skat af årets resultat	-49.534	135
Årets resultat	154.309	-6.927
Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	58.900	114.400
Overført overskud eller underskud	95.409	-121.327
Disponeret i alt	154.309	-6.927

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 30. juni 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>16.833</u>	<u>237.932</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.833</u>	<u>237.932</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>25.476</u>	<u>25.476</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.476</u>	<u>25.476</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>42.309</u>	<u>263.408</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>1.172.489</u>	<u>820.624</u>
Igangværende arbejde	<u>190.320</u>	<u>197.374</u>
Andre tilgodehavender	<u>27.468</u>	<u>38.140</u>
Periodeafgrænsningsposter	<u>14.765</u>	<u>30.521</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.405.042</u>	<u>1.086.659</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>220.498</u>	<u>394.192</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>220.498</u>	<u>394.192</u>
2 Omsætningsaktiver i alt	<u>1.625.540</u>	<u>1.480.851</u>
Aktiver i alt	<u>1.667.849</u>	<u>1.744.259</u>

Balance - Passiver pr. 30. juni 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	<u>936.023</u>	<u>896.114</u>
Egenkapital i alt	<u>1.061.023</u>	<u>1.021.114</u>
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>6.862</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtigelser i alt	<u>6.862</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtigelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	200.451	94.638
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>399.513</u>	<u>628.507</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>599.964</u>	<u>723.145</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>599.964</u>	<u>723.145</u>
Passiver i alt	<u>1.667.849</u>	<u>1.744.259</u>
4 Sikkerheder og pantsætninger		
5 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	2.154.600
Pensioner	42.000
Andre omkostninger til social sikring	52.412
Personaleomkostninger i alt	2.249.012
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	5
Personaleomkostninger sidste år	
Lønninger	1.960.396
Pensioner	42.000
Andre omkostninger til social sikring	37.743
Personaleomkostninger sidste år i alt	2.040.139
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	4
2 Omsætningssaktiver	
Omsætningsaktiver, der forfalder efter 1 år udgør t.kr. 5.	
3 Langfristede gældsforpligtelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
4 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
5 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør t.kr. 351.	

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Erik Stormbach

Navnet returneret af dansk MitID var:

Erik Stormbach

Direktør

På vegne af ES Fuge ApS

ID: 43b214cf-693b-4490-9b16-7fb23c0c11af

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2023 kl.: 15:20:46

Underskrevet med MitID



Erik Stormbach

Navnet returneret af dansk MitID var:

Erik Stormbach

Dirigent

På vegne af ES Fuge ApS

ID: 43b214cf-693b-4490-9b16-7fb23c0c11af

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2023 kl.: 15:20:46

Underskrevet med MitID



Michel Mandrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michel Mandrup

Registreret revisor

På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S

ID: 3798537d-5d64-4cbd-97f2-be3916f9feca

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2023 kl.: 16:23:47

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 6a77darQprT251375892

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.