

FUGE-MADSEN ApS

Tolderlundsvej 99
5000 Odense C

Årsrapport
1. juni 2016 - 31. maj 2017

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

18/10/2017

Henning Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FUGE-MADSEN ApS

Tolderlundsvej 99

5000 Odense C

Telefonnummer: 66123417

Fax: 65913417

CVR-nr: 70406918

Regnskabsår: 01/06/2016 - 31/05/2017

Revisor

BAKER TILLY DENMARK GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB

Hjallesevej 126

5230 Odense M

DK Danmark

CVR-nr: 35257691

P-enhed: 1018827421

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2016 - 31. maj 2017 for Fuge-Madsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 09/10/2017

Direktion

Erik Karl Pedersen

Tommy Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i FUGE-MADSEN ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for FUGE-MADSEN ApS for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, 09/10/2017

Søren Vestermark Hansen, CMA

Registreret revisor

BAKER TILLY DENMARK GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB

CVR: 35257691

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af forskellige former for fugearbejde samt specialbehandling af gulve.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet, og betragtes af ledelsen som mindre tilfredsstillende.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold der har påvirket indregningen

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget. Ledelsen har af konkurrencemæssige årsager besluttet ikke at oplyse omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt rentedelen af finansielle leasingydelser.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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 direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger - lejet grund 25 år
Driftsmidler 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er optaget til salgspriser, der indeholder medgåede materialer og arbejds løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles efter første indregning til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun 2016 - 31. maj 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		3.813.331	3.673.658
Personaleomkostninger	1	-3.878.781	-3.815.314
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-39.438	-39.438
Resultat af ordinær primær drift		-104.888	-181.094
Andre finansielle indtægter		13.977	14.284
Øvrige finansielle omkostninger		0	-3.486
Ordinært resultat før skat		-90.911	-170.296
Skat af årets resultat	3	2.200	1.914
Årets resultat		-88.711	-172.210
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-88.711	-172.210
I alt		-88.711	-172.210

Balance 31. maj 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		539.192	566.630
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.000	14.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	541.192	580.630
Udskudte skatteaktiver		18.300	16.100
Finansielle anlægsaktiver i alt		18.300	16.100
Anlægsaktiver i alt		559.492	596.730
Råvarer og hjælpematerialer		212.601	217.785
Varebeholdninger i alt		212.601	217.785
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		595.345	572.583
Igangværende arbejder for fremmed regning		259.400	325.810
Tilgodehavende skat		33.000	94.750
Andre tilgodehavender		130.947	105.657
Tilgodehavender i alt		1.018.692	1.098.800
Likvide beholdninger		865.261	840.611
Omsætningsaktiver i alt		2.096.554	2.157.196
Aktiver i alt		2.656.046	2.753.926

Balance 31. maj 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		1.642.260	1.730.971
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		1.768.260	1.856.971
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.733	34.457
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		833.053	862.498
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		887.786	896.955
Gældsforpligtelser i alt		887.786	896.955
Passiver i alt		2.656.046	2.753.926

Egenkapitalopgørelse 1. jun 2016 - 31. maj 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	126.000	1.730.971	0	1.856.971
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-88.711	0	-88.711
Egenkapital, ultimo	126.000	1.642.260	0	1.768.260

Selskabskapitalen består af 126 anparter á nominelt kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	3.523.264	3.471
Pensionsbidrag	326.034	317
Andre omkostninger til social sikring	37.122	37
Bonus forsikringer	-7.639	-10
	3.878.781	3.815

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
Bygninger - lejet grund	27.438	28
Driftsmidler	12.000	12
	39.438	40

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Skat af årets resultat	0	0
Regulering udskudt skat	2.200	4
	2.200	4

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	685.934	1.812.583
Tilgang	0	0
Afgang	0	-35.914
-Kostpris ultimo	685.934	1.776.669
Af- og nedskrivning primo	-119.304	-1.798.583
Årets afskrivning	-27.438	-12.000
Afskrivninger frasolgte aktiver	0	35.914
Af- og nedskrivning ultimo	-119.304	-1.798.583
Regnskabsmæssig værdi ultimo	539.192	2.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler, den samlede restforpligtelse udgør i alt 9 t.kr.

Årlig forpligtelse 18 t.kr.

Selskabet har indgået lejekontrakt på havneareal,
Tolderlundsvej 99, Odense.

Kontrakten udløber den 31. december 2034.

Den årlige leje udgør kr. 46.400

Under likvide beholdninger indgår indestående på sikringskonto med 25 t.kr.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Tommy Madsen Holding ApS	Karl Erik Pedersen Holding ApS
Thurøgade 65	Rugårdsvej 181
5000 Odense C	5210 Odense NV

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, ultimo	10	10