

# **FUGE-MADSEN ApS**

Tolderlundsvej 99  
5000 Odense C

Årsrapport  
1. juni 2015 - 31. maj 2016

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

**18/10/2016**

**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
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

FUGE-MADSEN ApS

Tolderlundsvej 99

5000 Odense C

Telefonnummer: 66123417

Fax: 65913417

CVR-nr: 70406918

Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016

**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 2015 - 31. maj 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 – 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 18/10/2016

## Direktion

Erik Karl Pedersen

Tommy Madsen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FUGE-MADSEN ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FUGE-MADSEN ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, 18/10/2016

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 tilfredsstillende.

## **Usikkerhed 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. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

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 leasingydelser.

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 leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid som en finansiell omkostning.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.673.658</b>	<b>4.196.058</b>
Personaleomkostninger .....		-3.815.314	-4.011.171
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-39.438	-48.744
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-181.094</b>	<b>136.143</b>
Andre finansielle indtægter .....		14.284	15.978
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.486	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-170.296</b>	<b>152.121</b>
Skat af årets resultat .....	2	-1.914	-40.250
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-172.210</b>	<b>111.871</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	100.000
Overført resultat .....		-172.210	11.871
<b>I alt</b> .....		<b>-172.210</b>	<b>111.871</b>

# Balance 31. maj 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		566.630	594.068
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		14.000	25.985
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>580.630</b>	<b>620.053</b>
Udskudte skatteaktiver .....		16.100	20.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>16.100</b>	<b>20.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>596.730</b>	<b>640.553</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		217.785	208.630
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>217.785</b>	<b>208.630</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		572.583	591.977
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		325.810	401.588
Tilgodehavende skat .....		94.750	24.750
Andre tilgodehavender .....		105.657	87.472
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.098.800</b>	<b>1.105.787</b>
Likvide beholdninger .....		840.611	1.272.476
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.157.196</b>	<b>2.586.893</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.753.926</b>	<b>3.227.446</b>

# Balance 31. maj 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		126.000	126.000
Overført resultat .....		1.730.971	1.903.181
Forslag til udbytte .....		0	100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.856.971</b>	<b>2.129.181</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		34.457	82.029
Skyldig selskabsskat .....		0	78.275
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		862.498	937.961
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>896.955</b>	<b>1.098.265</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>896.955</b>	<b>1.098.265</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.753.926</b>	<b>3.227.446</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger - lejet grund	27.438	27.438
Produktionsanlæg og maskiner	12.000	21.306
	<b>39.438</b>	<b>48.744</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Skat af årets resultat	0	35.250
Regulering udskudt skat	4.400	5.000
	<b>4.400</b>	<b>40.250</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris primo	685.934	1.812.583
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>685.934</b>	<b>1.812.583</b>
Af- og nedskrivning primo	-91.866	-1786583
Årets afskrivning	-27.438	-12.000
Afskrivninger frasolgte aktiver	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-119.304</b>	<b>-1.798.583</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>566.630</b>	<b>14.000</b>

#### 4. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	126.000	1.903.181	0	2.129.181
Udloddet udbytte for 2015/2016	0	0	0	0
Årets resultat	0	-172.210	0	-172.210
Udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>126.000</b>	<b>1.730.791</b>	<b>0</b>	<b>1.856.971</b>

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

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler, den samlede restforpligtelse udgør i alt 27 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. 45.800

Under likvide beholdninger indgår indestående på sikringskonto med 54 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