



## Årsrapport for 2016/17 11. regnskabsår

### Lundberg Design ApS

Svogerslev Hovedgade 37  
4000 Roskilde

CVR-nr. 29 22 19 36

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2017, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Holger Lundberg

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>1</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni</b>	<b>7</b>
<b>Balance 30. juni</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>
Personaleomkostninger	10
Skat af årets resultat	10
Materielle anlægsaktiver	10
Materielle anlægsaktiver	10
Finansielle anlægsaktiver	11
Egenkapital	11
Langfristede gældsforpligtelser	11
Hovedaktivitet	11
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11
Eventualposter m.v.	11

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Lundberg Design ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra Havdrup Revision ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 6. december 2017.

## Direktion

Holger Lundberg

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

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Rengøring og vinduespolering hos erhvervsvirksomheder.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## **Den forventede udvikling**

Den positive udvikling fra 2016/17 ser ud til at fortsætte.

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Lundberg Design ApS  
Svogerslev Hovedgade 37  
4000 Roskilde

Telefon: 4632 0710  
Hjemmeside:  
E-mail: lundberg@bimer.dk

CVR-nr.: 29 22 19 36

Stiftet: 1. januar 2006

Hjemstedskommune: Roskilde

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Holger Lundberg

**Revisor**

Havdrup Revision ApS

Gøgevænget 30  
4622 Havdrup

**Pengeinstitut**

Nordea Roskilde afdeling

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Lundberg Design ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

# Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## **Gældsforpligtelser**

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>397.033</b>	<b>391.410</b>
Personaleomkostninger	1	303.869	328.908
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		28.641	14.295
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>64.523</b>	<b>48.207</b>
Andre finansielle indtægter		0	26
Andre finansielle omkostninger		0	139
<b>Resultat før skat</b>		<b>64.523</b>	<b>48.094</b>
Skat af årets resultat	2	12.584	13.966
<b>Årets resultat</b>		<b>51.939</b>	<b>34.128</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		139.532	105.404
Årets resultat		51.939	34.128
<b>Til disposition</b>		<b>191.471</b>	<b>139.532</b>
Overført til næste år		191.471	139.532
<b>Disponeret i alt</b>		<b>191.471</b>	<b>139.532</b>



## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	<u>100.418</u>	<u>14.295</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<b><u>100.418</u></b>	<b><u>14.295</u></b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Deposita		<u>24.900</u>	<u>24.900</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	5	<b><u>24.900</u></b>	<b><u>24.900</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>125.318</u></b>	<b><u>39.195</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		61.750	64.250
Andre tilgodehavender		<u>474</u>	<u>26.570</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>62.224</u></b>	<b><u>90.820</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>234.476</u></b>	<b><u>269.824</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>296.700</u></b>	<b><u>360.644</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>422.018</u></b>	<b><u>399.839</u></b>

## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		191.471	139.532
<b>Egenkapital i alt</b>	6	<u><b>316.471</b></u>	<u><b>264.532</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		5.584	5.726
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	7	<u><b>5.584</b></u>	<u><b>5.726</b></u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.103	29.271
Anden gæld		71.861	100.311
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>99.964</b></u>	<u><b>129.582</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>105.548</b></u>	<u><b>135.308</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>422.018</b></u>	<u><b>399.839</b></u>
Hovedaktivitet	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Eventualposter m.v.	10		

## Noter til årsrapporten

---

1	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2016/17</b> kr.	<b>2015/16</b> kr.
	Løn, gager og vederlag	298.864	323.892
	Andre udgifter til social sikring	5.005	5.016
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>303.869</b>	<b>328.908</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2016/17</b> kr.	<b>2015/16</b> kr.
	Skat af årets resultat	12.584	11.726
	Udskudt skat af årets resultat	0	2.240
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>12.584</b>	<b>13.966</b>

### 3 Materielle anlægsaktiver

I regnskabsposten andre anlæg, driftsmateriel og inventar indgår leasede aktiver med en regnskabsmæssig værdi på kr. XX.

4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar</b> kr.
	Kostpris primo	113.180
	Tilgang i årets løb	114.764
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>227.944</b>
	Af- og nedskrivninger, primo	98.885
	Årets af- og nedskrivninger	28.641
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>127.526</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>100.418</b>

## Noter til årsrapporten

---

<b>5</b>	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			<b>Forudbetaling er kr.</b>
	Kostpris, primo			0
	<b>Kostpris, ultimo</b>			<b>0</b>
	Korrektion til tidligere år			24.900
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>			<b>24.900</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>			<b>24.900</b>
<b>6</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
	Saldo primo	125.000	139.532	264.532
	Årets resultat	0	51.939	51.939
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>191.471</b>	<b>316.471</b>
<b>7</b>	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0			
<b>8</b>	<b>Hovedaktivitet</b>			
	Rengøring og vinduespolering hos erhvervsvirksomheder.			
<b>9</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
	Ingen.			
<b>10</b>	<b>Eventualposter m.v.</b>			
	Ingen.			