



## **Årsrapport for 2015/16** 10. 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 14. december 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Finn Jensen

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>1</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>4</b>
<b>Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni</b>	<b>6</b>
<b>Balance 30. juni</b>	<b>7</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>9</b>
Personaleomkostninger	9
Skat af årets resultat	9
Materielle anlægsaktiver	9
Egenkapital	9
Langfristede gældsforpligtelser	9
Hovedaktivitet	10
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10
Eventualposter m.v.	10

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Lundberg Design ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 14. december 2016.

## **Direktion**

Holger Lundberg

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

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Lundberg Design ApS

Svogerslev Hovedgade 37  
4000 Roskilde

Telefon: 4632 0710

Hjemmeside:

E-mail: [lundberg@bimer.dk](mailto: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 2015/16 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 indregne 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.

### 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 23,5.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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.

# Anvendt regnskabspraksis

---

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. 12.800 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>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>398.819</b>	<b>476.359</b>
Personaleomkostninger	1	336.317	430.997
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		14.295	14.295
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>48.207</b>	<b>31.067</b>
Andre finansielle indtægter		26	1
Andre finansielle omkostninger		139	1.853
<b>Resultat før skat</b>		<b>48.094</b>	<b>29.215</b>
Skat af årets resultat	2	13.966	6.415
<b>Årets resultat</b>		<b>34.128</b>	<b>22.800</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		105.404	82.603
Årets resultat		34.128	22.800
<b>Til disposition</b>		<b>139.532</b>	<b>105.404</b>
Overført til næste år		139.532	105.404
<b>Disponeret i alt</b>		<b>139.532</b>	<b>105.404</b>

## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>14.295</u>	<u>28.590</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<u><b>14.295</b></u>	<u><b>28.590</b></u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Deposita		<u>24.900</u>	<u>24.900</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>24.900</b></u>	<u><b>24.900</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>39.195</b></u>	<u><b>53.490</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		64.250	71.219
Udskudt skatteaktiv		0	2.240
Andre tilgodehavender		<u>26.570</u>	<u>143</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>90.820</b></u>	<u><b>73.602</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>269.824</b></u>	<u><b>371.859</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>360.644</b></u>	<u><b>445.461</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>399.839</b></u>	<u><b>498.951</b></u>



## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		139.532	105.404
<b>Egenkapital i alt</b>	4	<u><b>264.532</b></u>	<u><b>230.404</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		5.726	5.614
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	5	<u><b>5.726</b></u>	<u><b>5.614</b></u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.271	27.990
Selskabsskat		0	38.559
Anden gæld		100.311	196.384
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>129.582</b></u>	<u><b>262.933</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>135.308</b></u>	<u><b>268.547</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>399.839</b></u>	<u><b>498.951</b></u>
Hovedaktivitet	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

## Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	323.892	418.920
	Andre udgifter til social sikring	12.425	12.077
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>336.317</b>	<b>430.997</b>
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	11.726	7.614
	Udskudt skat af årets resultat	2.240	-38
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	-1.161
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>13.966</b>	<b>6.415</b>
<b>3</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar</b>
			kr.
	Kostpris primo		113.180
	<b>Kostpris ultimo</b>		<b>113.180</b>
	Af- og nedskrivninger, primo		84.590
	Årets af- og nedskrivninger		14.295
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>		<b>98.885</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>		<b>14.295</b>
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>
		kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	105.404
	Årets resultat	0	34.128
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>139.532</b>
			<b>I alt</b>
			kr.

Selskabskapitalen er sammensat af 125 anparter á DKK 1.000

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

## Noter til årsrapporten

---

**6 Hovedaktivitet**

Rengøring og vinduespolering hos erhvervsvirksomheder.

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**8 Eventualposter m.v.**

Ingen.