

Lumidan ApS

CVR-nr.: 40957227

Hørkær 6
2730 Herlev

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

27/01/2022

Claus Bording
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Lumidan ApS Hørkær6 2730Herlev e-mailadresse: lumidan@lumidan.dk CVR-nr: 40957227 Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021
Bankforbindelse	Danske Bank Hovedvejen107 2600Glostrup DKDanmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for Lumidan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Herlev , den 10/01/2022

Direktion

Dan Rene Christensen
Adm. direktør

Bestyrelse

Dan Rene Christensen
Bestyrelsesmedlem

Tina Margot Christensen
Bestyrelseformand

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er diverse bygnings- og vedligeholdelsesopgaver. Selskabet har i første halvdel af 2021 haft et samarbejde med Reno Totalentreprise ApS, dette samarbejde kostede næsten virksomheden livet, men med en ultra stram likviditetsstyring kom virksomheden på fode igen og kommer ud af året med et mindre underskud. Det forventes at dette underskud udlignes i regnskabsåret 2022.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2021 udgør minus 8.254 kr. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabsgrundlag

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip. Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår på grund af forskelle mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Selskabsskat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer.

Balancen

Materielle og finansielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugs tid, der udgør:

- Edb-udstyr og software 0-10 år
- Biler brugt 2-4 år
- Biler Nye 5-7 år
- Inventar 0-5 år

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse, udover det som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genvindingsværdi. Offentligt notede aktier optages til statusdagens kursværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelse udarbejdes ikke.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2019/20 kr.
Nettoomsætning	1	419.063	422.345
Produktionsomkostninger	2	-366.823	-385.442
Bruttoresultat		52.240	36.903
Distributionsomkostninger		-51.784	-14.016
Administrationsomkostninger		-10.220	-19.747
Resultat af ordinær primær drift		-9.764	3.140
Andre finansielle indtægter		99	
Øvrige finansielle omkostninger		-744	
Ordinært resultat før skat		-10.409	3.140
Skat af årets resultat	3	2.155	-691
Årets resultat		-8.254	2.449
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-8.254	2.449
I alt		-8.254	2.449

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2019/20 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.292	38.453
Materielle anlægsaktiver i alt	4	14.292	38.453
Anlægsaktiver i alt		14.292	38.453
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.573	22.525
Tilgodehavende skat		2.146	309
Andre tilgodehavender		11.866	3.053
Tilgodehavender i alt		52.585	25.887
Likvide beholdninger		4.062	26.487
Omsætningsaktiver i alt		56.647	52.374
AKTIVER I ALT		70.939	90.827

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2019/20 kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-5.805	2.449
Egenkapital i alt		34.195	42.449
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.477	6.216
Skyldig moms og afgifter		19.902	19.266
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.365	3.196
Kontraktlige forpligtelser			19.700
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		36.744	48.378
Gældsforpligtelser i alt		36.744	48.378
PASSIVER I ALT		70.939	90.827

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	2.449	42.449
Årets resultat		-8.254	-8.254
Egenkapital, ultimo	40.000	-5.805	34.195

Noter

1. Nettoomsætning

	2021	2019/20
	kr.	kr.
Salg af varer og ydelser	419.063	422.345
	<u>419.063</u>	<u>422.345</u>

2. Produktionsomkostninger

	2021	2019/20
	kr.	kr.
Vare- og forbrugsvarekøb	91.452	112.076
Lønninger og sociale omkostninger	275.371	273.366
	<u>366.823</u>	<u>385.442</u>

3. Skat af årets resultat

	2021	2019/20
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	691
Ændring af udskudt skat	-2.146	0
Regulering vedrørende tidligere år	-9	0
	<u>-2.155</u>	<u>691</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Biler kr.	Maskiner kr.	Andre anlæg kr.
Kostpris primo	39.700	-	5.105
Tilgang	0	-	-
Afgang	0	-	-
Kostpris ultimo	39.700	-	5.105
Opskrivninger primo	0	-	-
Årets opskrivning	0	-	-
Opskrivninger ultimo	0	-	0
Af- og nedskrivning primo	-6.352	-	-
Årets afskrivning	-19.056	-	-5.105
Tilbageførsel ved afgang	0	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	-25.408	-	-5.105
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.292	-	0

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Lumi C Invest ApS CVR. Nr. 40952365 Ejerandel: 100%

Selskabets øvrige nærtstående parter udgøres af bestyrelse og direktion .

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021
	1