

BORNEMANN ApS

Tokkekøbvej 24
3450 Allerød

Årsrapport
1. juni 2016 - 31. maj 2017

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

07/11/2017

Henrik Bornemann
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BORNEMANN ApS
Tokkekøbvej 24
3450 Allerød

Telefonnummer: 48241922

CVR-nr: 10177847
Regnskabsår: 01/06/2016 - 31/05/2017

Bankforbindelse Sparekassen Sjælland

Revisor REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
Pilekærvej 2
2970 Hørsholm
DK Danmark
CVR-nr: 51229428
P-enhed: 1001963984

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for tiden 1. juni 2016 til 31. maj 2017 for
Bornemann ApS

* årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

* årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver,
finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 07/11/2017

Direktion

Henrik Bornemann

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne i ÅRL §135 om fravalg af revision. Ledelsen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Bornemann ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bornemann ApS for regnskabsåret 1. juni 2016– 31. maj 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, 07/11/2017

Bent Rindom
registreret revisor FSR - danske revisorer
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
CVR: 51229428

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i Dkr.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden faktureringsprincippet. Når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Direkte omkostninger

Hjælpematerialer, fremmed assistance og lønninger forbrugt ved periodens udførte, fakturerede arbejder og lønninger.

Kapacitetsomkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til sociale omkostninger, pensioner m.v. til personale, omkostninger til salg, autodrift, administration samt afskrivninger m.v.

Sekundære poster

Sekundære driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter lejeindtægter og omkostninger af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger fra indestående i pengeinstitut.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel 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 pct.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles hvert tredje år til dagsværdi på grundlag af beregnet kapitalafkastgrundlag. Opskrivningerne og tilbageførelse heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte på egenkapitalen.

Nedskrivninger og tilbageførsel heraf indregnes i resultatopgørelsen sammen med afskrivninger.

Bygninger	4%
Installationer	4%

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Andre anlæg driftsmateriel og inventar 5 år - scrapværdi kr. 30.000

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningføres i anskaffelsesåret under posten "afskrivninger"

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og opgjort på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

....

Resultatopgørelse 1. jun 2016 - 31. maj 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.515.755	1.596.258
Produktionsomkostninger		-1.140.991	-1.223.523
Bruttoresultat		374.764	372.735
Administrationsomkostninger		14.887	-193.008
Andre driftsindtægter		293.400	293.400
Andre driftsomkostninger		-51.690	-50.618
Resultat af ordinær primær drift		631.361	422.509
Andre finansielle indtægter		16.483	24.590
Øvrige finansielle omkostninger		-1.018	-2.059
Ordinært resultat før skat		646.826	445.040
Skat af årets resultat	1	-110.254	-110.798
Årets resultat		536.572	334.242
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		536.572	233.042
I alt		536.572	334.242

Balance 31. maj 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		3.488.587	3.336.360
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.000	30.000
Materielle anlægsaktiver i alt		3.534.587	3.366.360
Anlægsaktiver i alt		3.534.587	3.366.360
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.122	136.050
Tilgodehavende skat		201	198
Periodeafgrænsningsposter		10.933	10.692
Tilgodehavender i alt		21.256	146.940
Andre værdipapirer og kapitalandele		39.900	30.150
Værdipapirer og kapitalandele i alt		39.900	30.150
Likvide beholdninger		2.947.688	2.482.243
Omsætningsaktiver i alt		3.008.844	2.659.333
Aktiver i alt		6.543.431	6.025.693

Balance 31. maj 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		1.541.492	1.541.492
Overført resultat		3.577.048	2.939.276
Forslag til udbytte		0	101.200
Egenkapital i alt		5.243.540	4.706.968
Hensættelse til udskudt skat		649.893	646.736
Hensatte forpligtelser i alt		649.893	646.736
Deposita		55.650	55.650
Langfristede gældsforpligtelser i alt		55.650	55.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		227.488	45.499
Skyldig selskabsskat		72.096	88.366
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		248.662	139.987
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		29.376	333.687
Periodeafgrænsningsposter		16.726	8.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		594.348	616.339
Gældsforpligtelser i alt		649.998	671.989
Passiver i alt		6.543.431	6.025.693

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	107.096	113.366
Ændring af udskudt skat	3.157	-2.441
Regulering vedrørende tidligere år	-0	-127
	<u>110.253</u>	<u>110.798</u>

Selskabet har betalt kr. 113.366 i selskabsskat i indkomståret

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er indenfor bygge- og anlægsbranchen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen