

BORNEMANN ApS

Tokkekøbvej 24
3450 Allerød

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

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

01/11/2016

Henrik Bornemann
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BORNEMANN ApS
Tokkekøbvej 24
3450 Allerød

Telefonnummer: 48241922

CVR-nr: 10177847
Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016

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 2015 til 31. maj 2016 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 01/11/2016

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 årsrapport

Til den daglige ledelse i Bornemann ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bornemann ApS for regnskabsåret 1. juni 2015– 31. maj 2016 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 revisors 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, 01/11/2016

Bent Rindom
Registreret revisor - Medlem af FSR Danske Revisorer
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
CVR: 51229428

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

- Bygge- og anlægsbranchen

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen er faldet med ca. 36% i forhold til sidste års omsætning, dette skyldes at forrige regnskabsår havde selskabet nogle større byggeopgaver.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Ledelsen har ikke fundet der foreligger betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets slutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for 2015/16 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 tilbageførelser heraf indregnes i resultat-opgørelsen 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 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		1.596.258	2.502.195
Produktionsomkostninger		-1.223.523	-1.659.645
Bruttoresultat		372.735	842.550
Administrationsomkostninger		-193.008	-227.903
Andre driftsindtægter		293.400	293.400
Andre driftsomkostninger		-50.618	-46.610
Resultat af ordinær primær drift		422.509	861.437
Andre finansielle indtægter		24.590	28.597
Øvrige finansielle omkostninger		-2.059	-4.075
Ordinært resultat før skat		445.040	885.959
Skat af årets resultat	1	-110.798	-221.919
Årets resultat		334.242	664.040
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		233.042	564.240
I alt		334.242	664.040

Balance 31. maj 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		3.336.360	3.418.180
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.000	33.476
Materielle anlægsaktiver i alt	2	3.366.360	3.451.656
Anlægsaktiver i alt		3.366.360	3.451.656
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		136.050	0
Tilgodehavende skat		198	20.000
Periodeafgrænsningsposter		10.692	12.150
Tilgodehavender i alt		146.940	32.150
Andre værdipapirer og kapitalandele		30.150	30.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		30.150	30.000
Likvide beholdninger		2.482.243	2.219.064
Omsætningsaktiver i alt		2.659.333	2.281.214
Aktiver i alt		6.025.693	5.732.870

Balance 31. maj 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		1.541.492	1.541.492
Overført resultat		2.939.276	2.706.235
Forslag til udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt	3	4.706.968	4.472.527
Hensættelse til udskudt skat		646.736	649.177
Hensatte forpligtelser i alt		646.736	649.177
Deposita		55.650	55.650
Langfristede gældsforpligtelser i alt		55.650	55.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.499	20.638
Skyldig selskabsskat		88.366	195.892
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		139.987	283.935
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		333.687	46.251
Periodeafgrænsningsposter		8.800	8.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		616.339	555.516
Gældsforpligtelser i alt		671.989	611.166
Passiver i alt		6.025.693	5.732.870

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	113.366	226.892
Ændring af udskudt skat	-2.441	-3.796
Regulering vedrørende tidligere år	-127	-1.177
	<u>110.798</u>	<u>221.919</u>

Selskabet har betalt kr. 226.892 i selskabsskat i indkomståret

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Installationer kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.300.000	82.475	278.976
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	1.300.000	82.475	278.976
Opskrivninger primo	2.127.604	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	2.127.604	0	0
Af- og nedskrivning primo	-78.016	-13.883	-245.500
Årets afskrivning	-78.016	-3.804	-3.476
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-156.032	-17.687	248.976
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.271.572	64.788	30.000

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	1.541.492	2.706.234	99.800	4.472.526
Korrektion til primo					
Udloddet ordinært udbytte				-99.800	-99.800
Årets resultat			233.042	101.200	334.242
Egenkapital ultimo	125.000	1.541.492	2.939.276	101.200	4.706.968

Anpartskapitalen består af 25 anparter a kr. 5.000
Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen