

# **BORNEMANN ApS**

Tokkekøbvej 24, st  
3450 Allerød

Årsrapport  
1. juni 2018 - 31. maj 2019

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

**31/10/2019**

**Henrik Bornemann**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

BORNEMANN ApS

Tokkekøbvej 24, st

3450 Allerød

Telefonnummer: 48241922

CVR-nr: 10177847

Regnskabsår: 01/06/2018 - 31/05/2019

**Revisor**

REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM

Pilekærvej 2

2970 Hørsholm

DK Danmark

CVR-nr: 51229428

P-enhed: 1001963984

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juni 2018 - 31. maj 2019 for BORNEMANN 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.

Hørsholm, den 31/10/2019

## **Direktion**

Henrik Bornemann  
direktør

# 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 2018– 31. maj 2019 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, 31/10/2019

Bent Rindom , mne1249  
registreret revisor FSR - danske revisorer  
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM  
CVR-nr.: 51229428

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

- \* Selskabets hovedaktiviteter er indenfor Bygge- og anlægsbranchen

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

- \* Ledelsen har ikke fundet der foreligger betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets
- \* Årets resultat i 2018/19 udgør kr. 429.288. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## 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.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i Dkr.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætningen

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

### Direkte omkostninger

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

### Kapacitetsomkostninger

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

### Sekundære poster

Sekundære driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter lejeindtægter og omkostninger af selskabets investeringsejendom. Investeringsejendommen er 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles hvert tredje år til dagsværdi på grundlag af beregnet kapitalafkast-grundlag. Opskrivninger og tilbageførelser heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

Nedskrivninger og tilbageførsler 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 afskrives over 5 år - scrapværdi kr. 50.000

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 13.500/13.800 kr. omkostningsføres 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 regnskabs-mæssige 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. 2018 - 31. maj 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning .....		1.883.411	1.801.592
Vareforbrug .....		-763.528	-719.069
Andre driftsindtægter .....		293.400	293.400
Eksterne omkostninger .....		-250.457	-64.775
Ejendomsomkostninger .....		-76.409	-59.348
Administrationsomkostninger .....		-101.471	-100.909
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>984.946</b>	<b>1.017.750</b>
Personaleomkostninger .....	1	-270.568	-570.993
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-156.212	-63.346
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>558.166</b>	<b>516.554</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.408	2.567
Øvrige finansielle omkostninger .....		-10.220	-11.506
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>550.354</b>	<b>507.615</b>
Skat af årets resultat .....	2	-121.066	41.955
<b>Årets resultat .....</b>		<b>429.288</b>	<b>549.570</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver .....		-60.852	-60.852
Overført resultat .....		490.140	610.422
<b>I alt .....</b>		<b>429.288</b>	<b>549.570</b>

# Balance 31. maj 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger .....		3.168.916	3.250.736
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		322.866	364.786
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.491.782</b>	<b>3.615.522</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.491.782</b>	<b>3.615.522</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		9.455	318.619
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>9.455</b>	<b>318.619</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		36.000	42.800
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>36.000</b>	<b>42.800</b>
Likvide beholdninger .....		3.308.550	2.609.747
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.354.005</b>	<b>2.971.166</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.845.787</b>	<b>6.586.688</b>

# Balance 31. maj 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger .....		1.416.122	1.893.556
Overført resultat .....		4.525.246	3.618.524
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.066.368</b>	<b>5.637.080</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		483.851	501.781
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>483.851</b>	<b>501.781</b>
Deposita .....		55.650	55.650
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>55.650</b>	<b>55.650</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	46.252
Skyldig selskabsskat .....		101.996	78.216
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		62.325	215.965
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		66.797	42.944
Periodeafgrænsningsposter .....		8.800	8.800
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>239.918</b>	<b>392.177</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>295.568</b>	<b>447.827</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.845.787</b>	<b>6.586.688</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	-263360	-564864
Pensionsbidrag	-0	-0
Andre omkostninger til social sikring	-7208	-6129
	<b>-270568</b>	<b>-570993</b>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	-138996	-106216
Ændring af udskudt skat	17930	148112
Regulering vedrørende tidligere år	0	59
	<b>-121066</b>	<b>41955</b>

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1