

BORNEMANN ApS

Tokkekøbvej 24, st
3450 Allerød

Årsrapport
1. juni 2017 - 31. maj 2018

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

03/11/2018

Bent Rindom
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: 01/06/2017 - 31/05/2018

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 2017 til 31. maj 2018 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.

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

Allerød, den 03/11/2018

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 2017– 31. maj 2018 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, 03/11/2018

Bent Rindom , mne1249
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET BENT RINDOM
CVR: 51229428

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

* Selskabets hovedaktiviteter er indenfor Bygge- og anlægsbranchen

Hændelser efter regnskabsafslutningen

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for 2017/18 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, fremmed assistance og lønninger forbrugt ved periodens udførte, fakturerede arbejder og lønninger.

Kapacitetsomkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til sociale omkostninger, sociale ydelser 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. 80.000

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 13.200 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. 2017 - 31. maj 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.801.592	1.515.755
Produktionsomkostninger		-1.348.706	-1.140.991
Bruttoresultat		452.886	374.764
Administrationsomkostninger		-170.384	14.887
Andre driftsindtægter		293.400	293.400
Andre driftsomkostninger		-59.348	-51.690
Resultat af ordinær primær drift		516.554	631.361
Andre finansielle indtægter		2.567	16.483
Øvrige finansielle omkostninger		-11.506	-1.018
Ordinært resultat før skat		507.615	646.826
Skat af årets resultat	1	41.955	-110.254
Årets resultat		549.570	536.572
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Øvrige lovpligtige reserver		78.016	0
Overført resultat		471.554	536.572
I alt		549.570	536.572

Balance 31. maj 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		3.250.736	3.488.587
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		364.786	46.000
Materielle anlægsaktiver i alt		3.615.522	3.534.587
Anlægsaktiver i alt		3.615.522	3.534.587
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		318.619	10.122
Tilgodehavende skat			201
Periodeafgrænsningsposter			10.933
Tilgodehavender i alt		318.619	21.256
Andre værdipapirer og kapitalandele		42.800	39.900
Værdipapirer og kapitalandele i alt		42.800	39.900
Likvide beholdninger		2.609.747	2.947.688
Omsætningsaktiver i alt		2.971.166	3.008.844
Aktiver i alt		6.586.688	6.543.431

Balance 31. maj 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		1.893.556	1.971.572
Overført resultat		3.618.524	3.146.968
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		5.637.080	5.243.540
Hensættelse til udskudt skat		501.781	649.893
Hensatte forpligtelser i alt		501.781	649.893
Deposita		55.650	55.650
Langfristede gældsforpligtelser i alt		55.650	55.650
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.252	227.488
Skyldig selskabsskat		78.216	72.096
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		215.965	248.662
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		42.944	29.376
Periodeafgrænsningsposter		8.800	16.726
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		392.177	594.348
Gældsforpligtelser i alt		447.827	649.998
Passiver i alt		6.586.688	6.543.431

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	-106.216	-107.096
Ændring af udskudt skat	148.112	-3.157
Regulering vedrørende tidligere år	59	0
	<u>41.955</u>	<u>-110.253</u>

Selskabet har i perioden 2017/18 afholdt kr. 99.894 i selskabsskat

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen