

Erhvervsstyrelsen

Global Revision
Registreret revisionsanpartsselskab
Skoleholmen 19-21
2670 Greve
Telefon 43 97 87 77
Telefax 43 97 87 78
Web www.globalrevision.dk
CVR nr. 28 12 17 17

Bornefeldt ApS
CVR nr. 32 30 52 02

Årsrapport 2011/12
(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22 / 11 - 2012

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Indholdsfortegnelse.....	1
Selskabsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse for perioden 24. november 2011 - 30. juni 2012	10
Balance pr. 30. juni 2012	12
Balance pr. 30. juni 2012	12
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Bornefeldt ApS
Stensmosevej 24 F
2620 Albertslund

CVR-nr.: 32 30 52 02

Stiftet: 2011

Hjemsted: Albertslund

Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Første regnskabsår: 24.11.2011 - 30.06.2012

Telefon: 43 95 75 75

Telefax: 43 95 75 76

Hjemmeside: www.mtgruppen.dk

E-mail: salg@mtgruppen.dk

Direktion:

Thomas Bangsmann
Mikael Jørgensen

Revision:

Global Revision ApS
Skoleholmen 19 - 21
2670 Greve

Pengeinstitut:

Sydbank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 24. juni 2011 – 30. juni 2012 for Bornefeldt ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

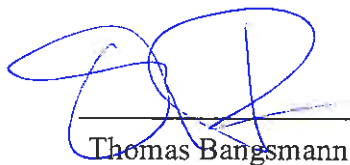
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 22. november 2012.

I direktionen:



Thomas Bangsmann



Mikael Jørgensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaverne i Bornefeldt ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bornefeldt ApS for regnskabsåret 24. november 2011 – 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 24. november 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Greve, den 22. november 2012

GLOBAL REVISION APS
Registrerede revisorer



Henrik Johansen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive handel, herunder handel med værktøjsmaskiner, samt aktiviteter i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke i regnskabsåret været usædvanlige forhold af betydning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i selskabets første regnskabsår anses for tilfredsstillende i forhold til de markedsmæssige vilkår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Bornefeldt ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelser, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster i øvrigt

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og –omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet med 25% på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige balanceværdier og skattemæssige balanceværdier af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt indregnes til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Sammenligningstal

I talopstillingen er der ikke medtaget sammenligningstal, da det er selskabets første regnskabsår.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 24. NOVEMBER 2011 - 30. JUNI 2012

Note	2011/12
Bruttoresultat	206.074
1 Personaleomkostninger	-79.279
Resultat af primær drift	126.795
Finansielle indtægter	3.115
Finansielle omkostninger	-12.759
Resultat før skat	117.151
2 Skat af årets resultat	-29.875
ÅRETS RESULTAT	87.276

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Årets resultat	87.276
Til disposition	87.276
Udlodning af udbytte	0
Overført til næste år	87.276
I alt.....	87.276

BALANCE PR. 30. JUNI**AKTIVER****Note****2012****Omsætningsaktiver****Varebeholdninger**

Varelager 1.021.361

Varebeholdninger i alt 1.021.361

Tilgodehavender

Tilgodehavende for salg 232.230

Andre tilgodehavender 418.013

Periodeafgrænsningsposter 0

Tilgodehavender i alt 650.243

Likvide beholdninger 309

Omsætningsaktiver i alt 1.671.913

AKTIVER I ALT 1.671.913

BALANCE PR. 30. JUNI
PASSIVER

Note		2012
	Egenkapital	
3	Anpartskapital	80.000
4	Overført resultat	87.276
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Egenkapital i alt	167.276
	Langfristede gældsforpligtelser	
5	Kreditinstitutter	770.590
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	770.590
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Kortfristet del af gældsbevægelse.....	240.000
	Bankgæld	163.281
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	146.507
	Selskabsskat	31.160
	Anden gæld	153.099
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	734.047
	Gældsforpligtelser i alt	1.504.637
	PASSIVER I ALT	1.671.913
6	Sikkerhedsstillelser	
7	Eventualaktiver og -forpligtelser	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1	Personaleomkostninger	<u>2011/12</u>
	Gager og lønninger.....	
	Pensionsordninger.....	76.186
	Andre omkostninger til social sikring.....	2.679
	Lønrefusioner.....	0
	Øvrige personaleomkostninger.....	414
	Personaleomkostninger i alt.....	79.279
	Gennemsnitlige antal beskæftigede medarbejdere.....	1
2	Skat af årets resultat	<u>2011/12</u>
	Skat af årets resultat.....	29.875
	Regulering af udskudt skat.....	0
	Skat af årets resultat i alt.....	29.875
3	Anpartskapital	<u>2012</u>
	Selskabskapital, nytegnet.....	80.000
	Anpartskapital i alt.....	80.000
	Selskabets anpartskapital består af 80 stk. anparter á tkr.	
	1. Anparterne er ikke opdelt i anpartsklasser.	
	Anpartskapitalen er uændret siden stiftelsen.	
4	Overført resultat	<u>2012</u>
	Årets resultat.....	87.276
	Overført resultat i alt.....	87.276
5	Kreditinstitutter	<u>2012</u>
	Gældsbeholdning.....	1.010.590
	Overført til kortfristet gæld.....	-240.000
	Kreditinstitutter i alt.....	770.590
	Af den langfristede gæld forfalder kr. 0 til betaling efter 5 år.	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

6 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med bank er der givet virksomhedspant i fordringer på 300 tkr. Pantet omfatter simple fordringer.

7 Eventualaktiver og -forpligtelser

Ingen.