

A/S COMPORTO

Årsrapport
1. maj 2013 - 30. april 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/09/2014

Hans Schou
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A/S COMPORTO
Skodsborgparken 22
2942 Skodsborg

CVR-nr: 13611718
Regnskabsår: 01/05/2013 - 30/04/2014

Revisor

BHA STATSAUTORISERET REVISION A/S
Tuborgvej 32
2900 Hellerup
CVR-nr: 18967901

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for A/S Comporto vedrørende regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, årsberetningen omhandler. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 29/09/2014

Direktion

Claudia Alexandra Kruse-Madsen

Bestyrelse

Claudia Alexandra Kruse-Madsen

Martin Thomas Kruse-Madsen

Hans Carl Ramon Schou

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i A/S COMPORTO

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S COMPORTO for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014, 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 handlinger 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Hellerup, 29/09/2014

Henrik Bojer
Statsautoriseret revisor
BHA STATSAUTORISERET REVISION A/S

Ledelsesberetning

Aktiviteten som investeringsselskab har bestået af investering i kapitalandele i associerede selskaber indenfor "Bolette-koncernen", som selskabet har opløst i regnskabsåret.

Der har ikke i regnskabsåret været aktiviteter indenfor handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteten som finansieringsselskab har været uændret i forhold til forrige regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutningen ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Koncernforhold

Selskabet indgår som associeret selskab i Bolette-koncernen.

Udarbejdelse af koncernregnskab er undladt med henvisning til årsregnskabslovens § 110, idet ingen af koncernens selskaber eller tilsammen overskrider to af de i § 110 nævnte størrelser vedrørende balancesum, nettoomsætning eller antal heltidsbeskæftigede.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for A/S Comporto vedrørende regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktivet og forpligtelsen til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet har ikke - udover finansierings- og investeringsvirksomhed - aktivitet der kan medføre et bruttoresultat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster kan, udover renteindtægter og -omkostninger, omfatte realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt gæld i fremmed valuta.

Eventuelt udbytte af kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, eventuelt efter modregning af overført skattemæssigt underskud fra tidligere år, med 24,5%.

Selskabet er ikke tilsluttet a conto-skatteordningen.

Som sambeskattet virksomhed afregnes skatten gennem administrationsselskabet Maunfakturlageret Bolette Aktieselskab.

Balancen

Værdiansættelsen

Der er ikke sket ændringer i vurderingsprincipper i forhold til sidste regnskabsår.

Tilgodehavender og gæld

Mellemregningstilgodehavende og eller -gæld vedrørende tilknyttede eller associerede virksomheder er opført til fuld værdi inklusive tilskrevne renter. Der er ikke fastlagt afviklingsplaner herfor.

Værdipapirer

Finansielle anlægsaktiver er optaget i regnskabet til de oprindelige anskaffelsesbeløb.

Børsnoterede omsætningsværdipapirer optages til den på balancetidspunktet senest noterede køberkurs - udenlandske papirer tillige omregnet til danske kroner efter valutakursen på balancetidspunktet. Herved registrerede urealiserede kursreguleringer overføres til resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. maj 2013 - 30. apr 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Eksterne omkostninger		-98.751	-90.305
Bruttoresultat		-98.751	-90.305
Personaleomkostninger	1	-110.000	-35.000
Resultat af ordinær primær drift		-208.751	-125.305
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		443.074	206.794
Andre finansielle indtægter		0	0
Andre finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		234.323	81.489
Ekstraordinære indtægter	2	2.315.120	0
Ekstraordinære omkostninger	3	-15.288.118	0
Ekstraordinært resultat før skat		-12.972.998	0
Skat af årets resultat	4	-57.409	-20.372
Årets resultat		-12.796.084	61.117
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-12.796.084	61.117
I alt		-12.796.084	61.117

Balance 30. april 2014

Aktiver

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	593.601
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	20.228.118
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	20.821.719
Anlægsaktiver i alt		0	20.821.719
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	11.373.059	3.310.043	
Andre tilgodehavender	3.000	3.000	
Tilgodehavender i alt	11.376.059	3.313.043	
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0	
Værdipapirer og kapitalandele i alt	0	0	
Omsætningsaktiver i alt	11.376.059	3.313.043	
AKTIVER I ALT	11.376.059	24.134.762	

Balance 30. april 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		21.000.000	21.000.000
Overført resultat		-9.682.788	3.113.296
Egenkapital i alt	5	11.317.212	24.113.296
Skyldig selskabsskat		57.409	20.372
Langfristede gældsforpligtelser i alt		57.409	20.372
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.438	1.094
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.438	1.094
Gældsforpligtelser i alt		58.847	21.466
PASSIVER I ALT		11.376.059	24.134.762

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bestyrelshonorarer	110.000	35.000
	<u>110.000</u>	<u>35.000</u>

2. Ekstraordinære indtægter

Opløsningsprovenu fra Sølwico ApS.

3. Ekstraordinære omkostninger

Kurstab ved afståelse af kapitalandele i A/S Texkom.

4. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Aktuel skat	57.409	20.372
	<u>57.409</u>	<u>20.372</u>

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	21.000.000	0	3.113.296	0	24.113.296
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-12.796.084	0	-12.796.084
Egenkapital ultimo	<u>21.000.000</u>	<u>0</u>	<u>-9.682.788</u>	<u>0</u>	<u>11.317.212</u>

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser, herunder pensions-, kautions- eller garantiforpligtelser.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

A/S Kapacitet Investering

A/S J J Kruse Madsen

begge, Skodsborgparken 22, 5.th., 2942 Skodsborg

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Bestyrelsesmedlemmerne i selskaberne:

A/S Kapacitet Investering - Rudersdal, der ejer 66,52%

A/S J J Kruse Madsen - Rudersdal, der ejer 33,48%

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har i regnskabsåret 2013/14 ikke været transaktioner med hovedaktionær-selskaberne eller deres bestyrelsesmedlemmer.

Med andre tilknyttede selskaber indenfor "Bolette-koncernen" har været transaktioner i form af forrentning med 6 % p.a. af løbende mellemregninger samt refunderet andele til dækning af fælles lokale- og administrationsudgifter.