

Compaz A/S

Goldbæk Allé 21, 6000 Kolding

CVR-nr. 30 68 94 29



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 11. oktober 2016

Som dirigent:

.....
Søren Jensen

EY

Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Compaz A/S.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 11. oktober 2016
Direktion:



Søren Jensen
direktør

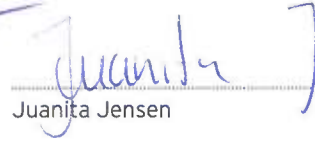
Bestyrelse:



Frede Jensen
formand



Søren Jensen



Juanita Jensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Compaz A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Compaz A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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.

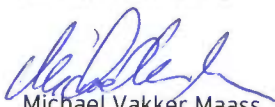
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Kolding, den 11. oktober 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Michael Vakker Maass
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Compaz A/S
Adresse, postnr., by	Goldbæk Allé 21, 6000 Kolding
CVR-nr.	30 68 94 29
Hjemstedskommune	Kolding
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Bestyrelse	Frede Jensen, formand Søren Jensen Juanita Jensen
Direktion	Søren Jensen, direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Kolding Åpark 1, 3. sal, 6000 Kolding

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg og drift af webbaserede kommunikationssystemer samt holdingvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 500.115 kr. mod 131.512 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 2.050.798 kr.

Egenkapital ultimo er positivt påvirket med 974 tkr. vedrørende opskrivning af egenkapital i dattervirksomhed som følge af ændring af anvendt regnskabspraksis vedrørende indregning af investeringsejendomme fra kostprismetode til dagsværdimetode.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	430.829	414.285
2	Personaleomkostninger	-72.805	-120.076
	Resultat af primær drift	358.024	294.209
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	215.531	-90.479
	Finansielle indtægter	36.874	21.734
	Finansielle omkostninger	-29.977	-25.116
	Resultat før skat	580.452	200.348
3	Skat af årets resultat	-80.337	-68.836
	Årets resultat	500.115	131.512
Forslag til resultatdisponering			
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	90.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	30.194	0
	Overført resultat	379.921	51.512
		500.115	131.512

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.304.082	1.114.669
	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
		<u>2.304.082</u>	<u>1.114.669</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.304.082</u>	<u>1.114.669</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	166.569	177.079
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	800.000	868.608
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	200.000
		<u>966.569</u>	<u>1.245.687</u>
	Likvide beholdninger	<u>30.418</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>996.987</u>	<u>1.245.687</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>3.301.069</u></u>	<u><u>2.360.356</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	1.004.077	0
	Overført resultat	456.721	76.800
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	90.000	80.000
	Egenkapital i alt	<u>2.050.798</u>	<u>656.800</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	0	174.086
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	102.628	102.266
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.028
	Skyldig selskabsskat	65.472	67.136
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.050.000	1.275.000
	Anden gæld	32.171	84.040
		<u>1.250.271</u>	<u>1.703.556</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.250.271</u>	<u>1.703.556</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>3.301.069</u></u>	<u><u>2.360.356</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualforpligtelser
- 8 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning og efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	0	76.800	80.000	656.800
Ændring i regnskabspraksis i dattervirksomhed	0	973.883	0	0	973.883
Årets resultat	0	30.194	379.921	90.000	500.115
Udloddet udbytte	0	0	0	-80.000	-80.000
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	1.004.077	456.721	90.000	2.050.798

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Compaz A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revision og regnskabsmæssig assistance mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders virksomheders resultat efter skat og efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med datterselskabet, Compaz Ejendomme A/S.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del, henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af de sambeskattede danske selskaber i Compaz A/S-koncernen. Administrationselskabet, Compaz A/S, overtager hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatning.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

kr.		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>		
2	Personaleomkostninger				
	Lønninger	48.000	93.500		
	Andre personaleomkostninger	<u>24.805</u>	<u>26.576</u>		
		<u>72.805</u>	<u>120.076</u>		
3	Skat af årets resultat				
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>80.337</u>	<u>68.836</u>		
		<u>80.337</u>	<u>68.836</u>		
4	Finansielle anlægsaktiver				
kr.		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>	<u>I alt</u>	
	Kostpris 1. juli 2015	1.300.005	4.000	1.304.005	
	Afgang i årets løb	0	-4.000	-4.000	
	Kostpris 30. juni 2016	<u>1.300.005</u>	<u>0</u>	<u>1.300.005</u>	
	Værdireguleringer 1. juli 2015	-185.336	-4.000	-189.336	
	Andel af årets resultat	215.530	0	215.530	
	Egenkapitalreguleringer hos kapitalandele	973.883	0	973.883	
	Værdiregulering vedrørende afgang	0	4.000	4.000	
	Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>1.004.077</u>	<u>0</u>	<u>1.004.077</u>	
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>2.304.082</u>	<u>0</u>	<u>2.304.082</u>	
kr.		<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
	Dattervirksomheder				
	Compaz Ejendomme A/S	Kolding	100,00 %	2.304.317	215.764
kr.		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>		
5	Selskabskapital				
	Selskabskapitalen er fordelt således:				
	Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>		
		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>		

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

6 Sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter for datterselskabet, Compaz Ejendomme A/S', ydelser over for realkreditinstitutter. Restgælden til realkreditinstitutter i Compaz Ejendomme A/S udgør 10.963 t.kr. pr. 30. juni 2016.

7 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet, Compaz Ejendomme A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskabet for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

8 Nærtstående parter

Compaz A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Søren Jensen	Goldbæk Allé 21, 6000 Kolding