

A/S RIPORTO - 1

Skodsborgparken 22, 3 tv
2942 Skodsborg

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

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

28/09/2016

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 RIPORTO - 1
Skodsborgparken 22, 3 tv
2942 Skodsborg

CVR-nr: 60811318
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Revisor

BHA STATSAUTORISERET REVISION A/S
Tuborgvej 32
2900 Hellerup
DK Danmark
CVR-nr: 18967901
P-enhed: 1003629000

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skodsborg, den 28/09/2016

Direktion

Hans Carl Ramon Schou

Bestyrelse

Hans Carl Ramon Schou

Martin Thomas Kruse-Madsen

Claudia Alexandra Kruse-Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i A/S RIPORTO - 1

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S RIPORTO - 1 for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi skal tage forbehold for manglende afskrivning på ejendom. Den manglende afskrivning vil påvirke resultatet og egenkapitalen negativt med et beløb afhængigt af afskrivningsperiodens længde.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningen af det forhold der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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, 28/09/2016

Henrik Bojer
Statsautoriseret revisor
BHA STATSAUTORISERET REVISION A/S
CVR: 18967901

Ledelsesberetning

Aktiviteten som investeringsselskab består af investering i udlejet ejerlejlighed i "Skodsborgparken".

Der har ikke været driftsmæssig aktivitet som handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke i regnskabsåret sket særlige ændringer i forhold til tidligere år.

Selskabet forventer positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabets ejerlejlighed anvendes som hovedkontor for "Bolette-koncernen".

Koncernforhold

Selskabet indgår som tilknyttet 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. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Der er ikke foretaget af-/nedskrivning på selskabets ejerlejlighed, idet den aktuelle markedsværdi overstiger den bogførte værdi.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet har ved drift af ejendom et bruttoresultat ved udlejning som forskel mellem lejeindtægter og løbende driftsudgifter på ejendommen.

Driftsudgifter omfatter alle omkostninger vedrørende udlejning af ejendom, herunder ejendomsskatter, fællesbidrag og vedligeholdelse m.v.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter alle omkostninger til administration af selskabet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger er omkostninger til bestyrelses honorar.

Finansielle poster

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

Finansielle poster kan, udover renteindtægter og -omkostninger, omfatte udbytte samt 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 22,0%.

Selskabet er ikke tilsluttet a conto-skatteordningen.

Som sambeskattet virksomhed afregnes skatten gennem administrationsselskabet Maunfakturlageret Bolette Aktieselskab.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejerlejlighed måles til kostpris. Der foretages ikke afskrivning herpå idet restværdi heraf, ved afsluttet brugstid, forventes at ville svare mindst til kostprisen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til anskaffelsessummer eller den forholdsmæssige andel af selskabets regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab såfremt denne værdi er lavere.

Vareholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres til kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til mødegåelse af tab. Nedskrivning til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		74.156	75.999
Personaleomkostninger	1	-80.000	-60.000
Resultat af ordinær primær drift		-5.844	15.999
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		821.787	791.115
Ordinært resultat før skat		815.943	807.114
Skat af årets resultat	2	-179.507	-186.160
Årets resultat		636.436	620.954
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		636.436	620.954
I alt		636.436	620.954

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		2.802.640	2.802.640
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.802.640	2.802.640
Anlægsaktiver i alt		2.802.640	2.802.640
Fremstillede varer og handelsvarer		490.000	0
Varebeholdninger i alt		490.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		14.092.351	13.952.443
Tilgodehavender i alt		14.092.351	13.952.443
Omsætningsaktiver i alt		14.582.351	13.952.443
Aktiver i alt		17.384.991	16.755.083

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		15.203.922	14.567.486
Egenkapital i alt	4	17.203.922	16.567.486
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.562	1.437
Skyldig selskabsskat		179.507	186.160
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		181.069	187.597
Gældsforpligtelser i alt		181.069	187.597
Passiver i alt		17.384.991	16.755.083

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bestyrelses honorarer	80.000	60.000
	<u>80.000</u>	<u>60.000</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	179.507	186.160
	<u>179.507</u>	<u>186.160</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	<u>2.802.640</u>
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>2.802.640</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.802.640</u>

Kontantværdi pr. 1/1 2015 andrager kr. 3.500.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	2.000.000	0	14.567.486	0	16.567.486
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	636.436	0	636.436
Egenkapital ultimo	2.000.000	0	15.203.922	0	17.203.922

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser, herunder pensions-, kautions- eller garanti-forpligtelser.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for ejendommens forpligtelser overfor ejerforeningen er der udstedt ejerpantebrev stort kr. 15.000.

Herudover har selskabet ikke stillet pant eller sikkerheder i selskabets aktiver. Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

A/S J. J. Kruse Madsen
Skodsborgparken 22, 3, 2942 Skodsborg

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 har modervirksomheden undladt at udarbejde koncernregnskab, idet koncernen ikke overskrider to af de her anførte størrelser for balancesum, nettoomsætning og gennemsnitligt antal heltidsansatte.

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

A/S Søllerød Textil Kompagni, Rudersdal der ejer 100,00 % af aktiekapitalen.

Øvrige nærtstående parter:

Selskabets øvrige nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter tilknyttede og associerede virksomheder samt selskabernes bestyrelse og direktion.

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har i regnskabsåret 2015/16 ikke været transaktioner med hovedaktionæren.

Med andre associerede selskaber indenfor "Bolette-koncernen" har været transaktioner i form af forrentning med 6 % p.a. af løbende mellemregninger.