

## **Doki A/S**

**Nyvej 17 - Gassum  
8981 Spentrup**

**CVR-nr. 13 39 72 44**

### **Årsrapport for 2018**

**(29. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30/1-19

---

P. Huuse Sørensen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledelsespåtegning                          | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2           |
| <br>                                       |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 5           |
| Ledelsesberetning                          | 6           |
| <br>                                       |             |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 7           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10          |
| Balance 31. december                       | 11          |
| Noter til årsrapporten                     | 13          |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Doki 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. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gassum, den 21. januar 2019

### Direktion

Dorthe H. Christensen  
direktør

### Bestyrelse

P. Huuse Sørensen  
formand

Kim B. Christensen

Dorthe H. Christensen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## *Til kapitalejeren i Doki A/S*

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Doki A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

### **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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

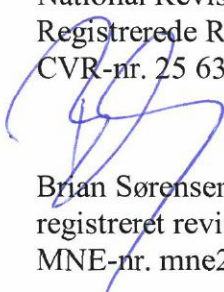
I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Mariager, den 21. januar 2019

National Revision  
Registrerede Revisorer a/s  
CVR-nr. 25 63 58 68



Brian Sørensen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne24769

## Selskabsoplysninger

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>Selskabet</b>     | Doki A/S<br>Nyvej 17 - Gassum<br>8981 Spentrup<br><br>CVR-nr.: 13 39 72 44<br><br>Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018<br><br>Hjemsted: Randers |
| <b>Bestyrelse</b>    | P. Huuse Sørensen, formand<br>Kim B. Christensen<br>Dorthe H. Christensen  |
| <b>Direktion</b>     | Dorthe H. Christensen, direktør  |
| <b>Revision</b>      | National Revision<br>Registrerede Revisorer a/s<br>Fruensgaard Plads 2B<br>9550 Mariager   |
| <b>Advokat</b>       | Ret & Råd Randers v/Advokatfirmaet Grønbæk & Huuse<br>Rådhusstorvet 4<br>8900 Randers C  |
| <b>Pengeinstitut</b> | Sparekassen Kronjylland<br>Tronholmen 1<br>8960 Randers SØ   |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive regnskabs- og bogføringsvirksomhed, handel, industri, investering og dermed beslægtet virksomhed, herunder at besidde aktier og anparter samt investering i fast ejendom.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 126.163, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 4.689.699.

Regnskabet blev som forventet.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doki A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 8 år     | 0 %       |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|   | <u>Note</u> | <u>2018</u><br>kr.     | <u>2017</u><br>kr.    |
|---|-------------|------------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |             | <b>181.246</b>         | <b>183.565</b>        |
| Personaleomkostninger   | 1           | <u>-170.219</u>        | <u>-169.789</u>       |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>                         |             | <b>11.027</b>          | <b>13.776</b>         |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | <u>-85.613</u>         | <u>-77.224</u>        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>-74.586</b>         | <b>-63.448</b>        |
| Finansielle indtægter   |             | 28.620                 | 49.728                |
| Finansielle omkostninger  |             | <u>-80.197</u>         | <u>-6.410</u>         |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>-126.163</b>        | <b>-20.130</b>        |
| Skat af årets resultat  |             | <u>0</u>               | <u>0</u>              |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b><u>-126.163</u></b> | <b><u>-20.130</u></b> |
| <br>  |             |                        |                       |
| Foreslået udbytte   |             | 108.000                | 150.000               |
| Overført resultat   |             | <u>-234.163</u>        | <u>-170.130</u>       |
|   |             | <b><u>-126.163</u></b> | <b><u>-20.130</u></b> |



## Balance 31. december

|   | <u>Note</u> | <u>2018</u><br>kr.      | <u>2017</u><br>kr.      |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                         |                         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |             | 566.785                 | 491.576                 |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |             | <u>566.785</u>          | <u>491.576</u>          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |             | <u>566.785</u>          | <u>491.576</u>          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 32.300                  | 40.244                  |
| Selskabsskat                                |             | 3.561                   | 0                       |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | 47.586                  | 46.106                  |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <u>83.447</u>           | <u>86.350</u>           |
| Værdipapirer                                |             | 1.409.954               | 1.243.170               |
| <b>Værdipapirer</b>                         |             | <u>1.409.954</u>        | <u>1.243.170</u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <u>2.673.134</u>        | <u>3.191.370</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <u>4.166.535</u>        | <u>4.520.890</u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <u><u>4.733.320</u></u> | <u><u>5.012.466</u></u> |



## Balance 31. december

|  | <u>Note</u> | <u>2018</u><br>kr.      | <u>2017</u><br>kr.      |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |             |                         |                         |
| Virksomhedskapital                       |             | 932.000                 | 932.000                 |
| Overført resultat                        |             | 3.649.699               | 3.883.862               |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret      |             | <u>108.000</u>          | <u>150.000</u>          |
| <b>Egenkapital</b>                       | <b>2</b>    | <b><u>4.689.699</u></b> | <b><u>4.965.862</u></b> |
| Kreditinstitutter                        |             | 0                       | 928                     |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder      |             | 25.840                  | 32.195                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 4.605                   | 4.586                   |
| Anden gæld                               |             | <u>13.176</u>           | <u>8.895</u>            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b><u>43.621</u></b>    | <b><u>46.604</u></b>    |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <b><u>43.621</u></b>    | <b><u>46.604</u></b>    |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <b><u>4.733.320</u></b> | <b><u>5.012.466</u></b> |
| Eventualposter mv.                       | 3           |                         |                         |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser    | 4           |                         |                         |
| Nærtstående parter og ejerforhold        | 5           |                         |                         |

## Noter

|  | <u>2018</u>           | <u>2017</u>           |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | kr.                   | kr.                   |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                 |                       |                       |
| Lønninger                                      | 60.238                | 59.248                |
| Pensioner                                      | 91.491                | 90.580                |
| Andre omkostninger til social sikring          | 1.988                 | 1.940                 |
| Andre personaleomkostninger                    | 16.502                | 18.021                |
|  | <u><b>170.219</b></u> | <u><b>169.789</b></u> |
| <br>   |                       |                       |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u>              | <u>1</u>              |

## 2 Egenkapital

|                                      | <u>Virksomheds-</u>   | <u>Overført</u>         | <u>Foreslået ud-</u>  | <u>I alt</u>            |
|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|                                      | kapital               | resultat                | bytte for regn-       |                         |
|                                      |                       |                         | skabsåret             |                         |
| Egenkapital 1. januar 2018           | 932.000               | 3.883.862               | 150.000               | 4.965.862               |
| Betalt ordinært udbytte              | 0                     | 0                       | -150.000              | -150.000                |
| Årets resultat                       | 0                     | -234.163                | 108.000               | -126.163                |
| <b>Egenkapital 31. december 2018</b> | <u><b>932.000</b></u> | <u><b>3.649.699</b></u> | <u><b>108.000</b></u> | <u><b>4.689.699</b></u> |

## 3 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser og pantsætninger.

## Noter

### 5 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

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

Kim Baltzer Christensen, Nyvej 17, Gassum, 8981 Spentrup  
Dorthe Berit Hvidbak Christensen, Nyvej 17, Gassum, 8981 Spentrup