



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Docontrol A/S

Maglebjergvej 4, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 19 26 68 93

Årsrapport

1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. oktober 2018.

Ole Reumert
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Docontrol A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 12. oktober 2018

Direktion

Ole Reumert

Bestyrelse

Ole Reumert

Per Regnarsson
Formand

Preben Feddersen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Docontrol A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Docontrol A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi henvise til note 1 til årsrapporten, herunder beskrivelsen af forholdet omkring reetablering af egenkapitalen.

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.

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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 vores 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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

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

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

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

København, den 12. oktober 2018

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Kenneth Iversen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34390



Selskabsoplysninger

Selskabet	Docontrol A/S Maglebjergvej 4 2800 Kgs. Lyngby
	CVR-nr.: 19 26 68 93
	Hjemsted: Kongens Lyngby
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Ole Reumert Per Regnarsson, Formand Preben Feddersen
Direktion	Ole Reumert
Revision	Christensen Kjørulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Store Kongensgade 68 1264 København K
Modervirksomhed	Consult Holding ApS



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er: a. At drive konsulentvirksomhed inden for ledelse, edb, ISO 9000, ISM, driftssystemer og markedsføring. b. At drive handels- og servicevirksomhed indenfor områderne elektronisk data behandling (edb) og kommunikation. c. At investere i fast ejendom, skibe, værdipapirer og finansielle instrumenter eller d. At udøve anden virksomhed, som står i naturlig forbindelse med enten a), b) eller c) ovenfor.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 1.842.849 mod kr.967.618 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. 440.106 mod kr. -98.489 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift og dermed reetablering af selskabskapitalen er betinget af en fortsat forbedret indtjening. Såfremt dette ikke er muligt, er selskabet ikke i stand til at fortsætte driften.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	1.842.849	967.618
2 Personaleomkostninger	-1.368.394	-925.349
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-8.754	-8.754
Driftsresultat	465.701	33.515
Andre finansielle indtægter	0	216
4 Øvrige finansielle omkostninger	-25.595	-32.220
Resultat før skat	440.106	1.511
3 Skat af årets resultat	0	-100.000
Årets resultat	440.106	-98.489
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	440.106	0
Disponeret fra overført resultat	0	-98.489
Disponeret i alt	440.106	-98.489



Balance 30. april

Aktiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.506	26.260
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.506</u>	<u>26.260</u>
6	Deposita	5.580	11.580
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.580</u>	<u>11.580</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>23.086</u>	<u>37.840</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	328.284	148.241
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	62.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	161.366	112.269
	Andre tilgodehavender	4.725	4.725
	Tilgodehavender i alt	<u>494.375</u>	<u>327.235</u>
	Likvide beholdninger	<u>186.115</u>	<u>3.671</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>680.490</u>	<u>330.906</u>
	Aktiver i alt	<u>703.576</u>	<u>368.746</u>



Balance 30. april

Passiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
9	Overført resultat	-639.908	-1.080.014
	Egenkapital i alt	<u>360.092</u>	<u>-80.014</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	131.786	239.817
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.525	26.512
	Anden gæld	174.173	182.431
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>343.484</u>	<u>448.760</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>343.484</u>	<u>448.760</u>
	Passiver i alt	<u>703.576</u>	<u>368.746</u>

1 Usikkerhed om going concern



Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift og dermed reetablering af selskabskapitalen er betinget af en fortsat forbedret indtjening. Såfremt dette ikke er muligt, er selskabet ikke i stand til at fortsætte driften.

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.166.437	803.221
Pensioner	183.312	96.300
Personaleomkostninger i øvrigt	18.645	25.828
	1.368.394	925.349
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	100.000
	0	100.000
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	25.595	32.220
	25.595	32.220
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj 2017	43.768	43.768
Kostpris 30. april 2018	43.768	43.768
Af- og nedskrivninger 1. maj 2017	-17.508	-8.754
Årets afskrivninger	-8.754	-8.754
Af- og nedskrivninger 30. april 2018	-26.262	-17.508
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	17.506	26.260



Noter

	30/4 2018 kr.	30/4 2017 kr.
6. Deposita		
Kostpris 1. maj 2017	11.580	6.000
Tilgang i årets løb	0	5.580
Afgang i årets løb	-6.000	0
Kostpris 30. april 2018	5.580	11.580
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	5.580	11.580
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	0	62.000
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	0	62.000
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2017	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.000.000
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2017	-1.080.014	-981.525
Årets overførte overskud eller underskud	440.106	-98.489
	-639.908	-1.080.014



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Docontrol A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.



Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.