

DocFactory A/S

Hansborggade 30, 6100 Haderslev

CVR-nr. 29 14 02 00

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2016.

Torben Kolind
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for DocFactory 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 24. maj 2016

Direktion

Torben Kolind

Bestyrelse

Jacob Grøn Abildgaard Folkenæs Torben Kolind
Formand

Kurt Byskov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i DocFactory A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DocFactory A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Aarhus, den 24. maj 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik Sondrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	DocFactory A/S Hansborggade 30 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 29 14 02 00
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jacob Grøn Abildgaard Folkenæs, Formand Torben Kolind Kurt Byskov
Direktion	Torben Kolind
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i udvikling og salg af software indenfor teknisk dokumentation samt software dedikeret til advokatbranchen.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der væsentlig har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.180 t.kr. mod 973 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 38 t.kr. mod 118 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret brugt ressourcer på at udvikle nye softwareprodukter. Disse udviklingsprojekter er alle færdiggjort i regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DocFactory A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.179.997	972.513
1 Personaleomkostninger	-439.281	-233.172
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-540.635	-477.569
Resultat før finansielle poster	200.081	261.772
2 Øvrige finansielle omkostninger	-142.028	-132.905
Resultat før skat	58.053	128.867
3 Skat af årets resultat	-19.557	-11.095
Årets resultat	38.496	117.772
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	38.496	117.772
Disponeret i alt	38.496	117.772

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	2.888.916	2.336.770
5	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	0	510.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.888.916</u>	<u>2.846.770</u>
	Deposita	<u>17.500</u>	<u>17.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>17.500</u>	<u>17.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.906.416</u>	<u>2.864.270</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	547.263	127.509
6	Igangværende arbejder	130.550	577.296
	Tilgodehavender hos kapitalejere	2.762	478
	Andre tilgodehavender	<u>4.979</u>	<u>4.979</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>685.554</u>	<u>710.262</u>
	Likvide beholdninger	<u>4.068</u>	<u>17.944</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>689.622</u>	<u>728.206</u>
	Aktiver i alt	<u>3.596.038</u>	<u>3.592.476</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	<u>178.371</u>	<u>139.895</u>
	Egenkapital i alt	<u>678.371</u>	<u>639.895</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>238.000</u>	<u>218.443</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>238.000</u>	<u>218.443</u>
Gældsforpligtelser			
	Ansvarlig lånekapital	<u>1.062.277</u>	<u>1.028.893</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.062.277</u>	<u>1.028.893</u>
	Gæld til pengeinstitutter	1.239.749	1.264.087
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	57.916	23.000
	Gæld til associerede virksomheder	1.249	3.533
	Anden gæld	318.476	225.273
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>189.352</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.617.390</u>	<u>1.705.245</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.679.667</u>	<u>2.734.138</u>
	Passiver i alt	<u>3.596.038</u>	<u>3.592.476</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	280.344	84.998
Andre omkostninger til social sikring	6.480	6.480
Personalemkostninger i øvrigt	<u>152.457</u>	<u>141.694</u>
	<u>439.281</u>	<u>233.172</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>142.028</u>	<u>132.905</u>
	<u>142.028</u>	<u>132.905</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>19.557</u>	<u>11.095</u>
	<u>19.557</u>	<u>11.095</u>
4. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder koncessioner, patenter, varemærker og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		
Kostpris 1. januar 2015	5.285.689	4.775.689
Tilgang i årets løb	<u>582.781</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>5.868.470</u>	<u>4.775.689</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-2.438.919	-1.961.350
Årets afskrivninger	<u>-540.635</u>	<u>-477.569</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-2.979.554</u>	<u>-2.438.919</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.888.916</u>	<u>2.336.770</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>	
5. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2015	510.000	0	
Tilgang i årets løb	0	510.000	
Overførsler	-510.000	0	
Kostpris 31. december 2015	0	510.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	510.000	
6. Igangværende arbejder			
Salgsværdi af periodens produktion	130.550	577.296	
Igangværende arbejder, netto	130.550	577.296	
Der indregnes således:			
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	130.550	577.296	
	130.550	577.296	
7. Egenkapital			
	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	139.875	639.875
Årets overførte overskud eller underskud	0	38.496	38.496
Egenkapital 31. december 2015	500.000	178.371	678.371

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a 500 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Noter

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har en lejeaftale vedrørende huslejekontrakt med en uopsigelsesperiode på 6 måneder, halvårlig leje 18 t.kr.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 18 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 24 måneder og en samlet restleasingydelse på 36 t.kr.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Rotensia ApS, Klokkebakken 17, 8210 Aarhus V

CPJ Holding ApS, c/o Jacob Abildgaard, Dybøl Banke 8, 6400 Sønderborg

KoIDoc Holding ApS, Langelandsvej 146, 6100 Haderslev

IPU, Individuel Programudvikling ApS, c/o Kurt Byskov, Parkvej 10, 8270 Højbjerg