

Doco ApS

Spireavej 2
3650 Ølstykke
CVR-nr. 29 40 16 24

Årsrapport 2021/22

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. december 2022

Dirigent

David Bjørn Buchholdt

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Doco ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 7. december 2022

Direktionen

David Bjørn Buchholdt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Doco ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Doco ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 7. december 2022

2talRevision

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg

registreret revisor

MNE.nr.: mne30101

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Doco ApS
Spireavej 2
3650 Ølstykke

CVR-nr.	29 40 16 24
Stiftelsesdato:	28. februar 2006
Hjemstedskommune:	Egedal
Regnskabsår:	1. juli 2021 - 30. juni 2022

Direktion

David Bjørn Buchholdt

Revisor

2talRevision
Registreret revisionsfirma
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 37
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 7. december 2022 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er bygge- og entreprenørvirksomhed og derved beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2021/22, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Beskrivelse af udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat som udgør et overskud på 320 t.kr., anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	2.722.719	1.606.256
1 Personaleomkostninger	-2.323.148	-1.372.163
Af- og nedskrivninger	-52.106	-75.741
Resultat af ordinær drift	347.465	158.352
Finansielle omkostninger	-27.405	-41.309
Resultat før skat	320.060	117.043
2 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	320.060	117.043
Der foreslås fordelt således:		
Overført resultat til næste år	320.060	
Resultatdisponering i alt	320.060	

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Grunde og bygninger	650.000	650.000
Indretning af lejede lokaler	0	39.439
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	12.667
Materielle anlægsaktiver i alt	650.000	702.106
ANLÆGSAKTIVER I ALT	650.000	702.106
Råvarer og hjælpematerialer	50.000	50.000
Varebeholdninger i alt	50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	211.071
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	20.913	20.913
Andre tilgodehavender	0	415
Periodeafgrænsningsposter	36.912	25.623
Tilgodehavender i alt	57.825	258.022
Likvide beholdninger	196.304	43.364
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	304.129	351.386
AKTIVER I ALT	954.129	1.053.492

Balance

Passiver

Note	2022 kr.	2021 kr.
Virksomhedskapital	160.000	160.000
Overført resultat	-1.572.308	-1.892.368
EGENKAPITAL I ALT	-1.412.308	-1.732.368
3 Anden langfristet gæld	300.000	0
4 Langfristet ansvarlig lånekapital	300.000	434.686
Langfristede gældsforpligtelser i alt	600.000	434.686
Kortfristet gæld til banker	127.688	591.072
Leverandører af varer og tjenesteydelser	872.400	784.381
Anden gæld	730.945	852.889
5 Kortfristet del af langfristet gæld	0	105.142
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	35.404	17.690
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.766.437	2.351.174
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.366.437	2.785.860
PASSIVER I ALT	954.129	1.053.492
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen		

Egenkapitalopgørelse

	2022	2021
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	160.000	160.000
Saldo ultimo	160.000	160.000
Overført resultat		
Saldo primo	-1.892.368	-2.009.411
Årets resultat	320.060	117.043
Saldo ultimo	-1.572.308	-1.892.368

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.828.793	1.051.934
Pensioner	245.481	171.125
Andre omkostninger til social sikring	61.706	33.351
	<u>2.135.980</u>	<u>1.256.410</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>8</u>	<u>6</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 472 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

	Gæld i alt	Afdrag	Langfristet	Restgæld
	30.06.2022	2022/23	del	efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser				
Langfristet ansvarlig lånekapital	300.000	0	300.000	0
	<u>300.000</u>	<u>0</u>	<u>300.000</u>	<u>0</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties udgør 0 t.kr. pr. 30.06.2022. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har tinglyst ejerpantebrev i grunde og bygninger, nom. 800.000 kr. Grunde og bygninger er i årsregnskabet indregnet med 650.000 kr.

Der er tinglyst ejerpantebrev i selskabets driftsmidler, nom. 150.000, der i årsregnskabet er indregnet med 0 kr.

Det er endvidere tinglyst virksomhedspant for mellemværende med pengeinstitut, nom. 600.000 kr., i selskabets aktiver.

8 **Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Der påhviler selskabet leje- og leasingforpligtelser for i alt 43 t.kr. opgjort som den nominelle værdi af fremtidige betalinger i uopsigelighedsperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doco ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste / Bruttotab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen og valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen i posten "Bruttofortjeneste" eller "Bruttotab".

Bruttofortjeneste indeholder omsætningen med fradrag af omkostninger medgået til salget samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

Bygninger, 20 - 50 år - restværdi 20%

Indretning af lejede lokaler, 5- 10 år - restværdi 0-20%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 8 år - restværdi 0-20%

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

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning indregnes som omkostninger under andre eksterne omkostninger på anskaffelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses i noten "forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen".

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, 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, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

David Bjørn Buchholdt

Navnet returneret af dansk MitID var:

David Bjørn Buchholdt

Direktør

ID: b41bdfcb-99b6-4007-b337-aa43f57dd569

Tidspunkt for underskrift: 07-12-2022 kl.: 16:11:26

Underskrevet med MitID



David Bjørn Buchholdt

Navnet returneret af dansk MitID var:

David Bjørn Buchholdt

Dirigent

ID: b41bdfcb-99b6-4007-b337-aa43f57dd569

Tidspunkt for underskrift: 07-12-2022 kl.: 16:11:26

Underskrevet med MitID



Morten Thornberg

Navnet returneret af dansk NemID var:

Morten Thornberg

Revisor

ID: 1138888827159

Tidspunkt for underskrift: 07-12-2022 kl.: 16:30:43

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 746f20ngQnM248856726

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.