

Doco ApS

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

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14. december 2020

Dirigent

David Bjørn Buchholdt

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli - 30. juni 2020 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 14. december 2020

Direktionen

David Bjørn Buchholdt

Revisors erklæring

Til den daglige ledelse i Doco ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Doco ApS for regnskabsåret 1. juli - 30. juni 2020 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 revisors 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 14. december 2020

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg
registreret revisor
MNE-nr. 30101

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Doco ApS
Spireavej 2
3650 Ølstykke

CVR-nr.	29 40 16 24
Stiftelsesdato:	28. februar 2006
Hjemstedskommune:	Egedal
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni 2020

Direktion

David Bjørn Buchholdt

Revisor

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

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 14. december 2020 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 2019/20, 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.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, som udgør et underskud på 843 t.kr., anses for utilfredsstillende.

Årets resultat er negativt påvirket omstilling af arbejdsopgaver i selskabet. Selskabet har igennem en årrække været beskæftiget med lange og store entrepriser. Disse entrepriser er ophørt og opstillingen af opgaver og kunder har medført perioder med underskud. Selskabets ledelse har arbejdet hårdt på at etablere nye kunderelationer, hvilket først i slutningen af dette regnskabsår og starten af det kommende regnskab har haft effekt. Det således ledelsens vurdering, at selskabet for regnskabsåret 2020/21 vil komme ud med et overskud.

Som følge af årets underskud er selskabets egenkapital negativ med 1.849 tkr. og selskabets kortfristede gæld overstiger omsætningsaktiverne med 2.082 tkr. Selskabet har lavet aftaler med de væsentligste kreditorer om udskydelse af betalingerne, hvilket sammenholdt med selskabets positive resultat for den efterfølgende periode, gør at ledelsen vurderer, at selskabet kunne fortsætte driften. Årsregnskabet aflægges derfor med fortsat drift for øje.

Corona har ikke haft betydning for selskabs drift i 2019/20.

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>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	768.789	1.309.248
1 Personaleomkostninger	-1.464.380	-2.002.006
Af- og nedskrivninger	-75.741	-63.075
Resultat af ordinær drift	-771.332	-755.833
Finansielle omkostninger	-71.224	-57.603
Resultat før skat	-842.556	-813.436
2 Skat af årets resultat	-221.743	0
ÅRETS RESULTAT	-1.064.299	-813.436
Der foreslås fordelt således:		
Overført resultat til næste år	-1.064.299	
Resultatdisponering i alt	-1.064.299	

Balance

Aktiver

Note	2020 kr.	2019 kr.
3 Grunde og bygninger	650.000	650.000
3 Indretning af lejede lokaler	78.879	118.319
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.968	85.269
Materielle anlægsaktiver i alt	777.847	853.588
Udskudt skatteaktiv	0	221.743
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	221.743
ANLÆGSAKTIVER I ALT	777.847	1.075.331
Råvarer og hjælpematerialer	50.000	50.000
Varebeholdninger i alt	50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	96.879
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	17.163	17.163
Andre tilgodehavender	6.122	1.000
Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse	0	35.560
Periodeafgrænsningsposter	37.054	13.946
Tilgodehavender i alt	60.339	164.548
Likvide beholdninger	85.428	246.256
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	195.767	460.804
AKTIVER I ALT	973.614	1.536.135

Balance

Passiver

Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital	160.000	160.000
Overført resultat	-2.009.411	-945.112
EGENKAPITAL I ALT	-1.849.411	-785.112
5 Langfristet gæld til banker	110.602	221.395
6 Langfristet ansvarlig lånekapital	434.686	534.686
Langfristede gældsforpligtelser i alt	545.288	756.081
Kortfristet gæld til banker	527.657	279.342
Modtagne forudbetalinger fra kunder	6.789	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.032.005	568.951
Anden gæld	548.965	619.429
7 Kortfristet del af langfristet gæld	105.777	97.444
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	56.544	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.277.737	1.565.166
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.823.025	2.321.247
PASSIVER I ALT	973.614	1.536.135
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen		

Egenkapitalopgørelse

	2020	2019
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	160.000	160.000
Saldo ultimo	160.000	160.000
Overført resultat		
Saldo primo	-945.112	-131.676
Årets resultat	-1.064.299	-813.436
Saldo ultimo	-2.009.411	-945.112

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.246.145	1.751.150
Pensioner	168.825	185.356
Andre omkostninger til social sikring	41.562	56.318
Andre personaleomkostninger	7.848	9.182
	1.464.380	2.002.006
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	6	6
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	221.743	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	221.743	0

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 582 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

	Grunde og bygninger	Indretning lokaler	Drifts- materiel
	kr.	kr.	kr.
3 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	650.000	197.199	265.827
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	650.000	197.199	265.827
Afskrivninger primo	0	-78.880	-180.558
Årets afskrivninger	0	-39.440	-36.301
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Afskrivninger ultimo	0	-118.320	-216.859
Regnskabsmæssig værdi ultimo	650.000	78.879	48.968

Noter

	Gæld i alt 30.06.2020	Afdrag 2020/21	Langfristet del	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til banker	216.379	105.777	110.602	0
Langfristet ansvarlig lånekapital	434.686	0	434.686	0
	651.065	105.777	545.288	0

8 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Årets resultat er negativt påvirket omstilling af arbejdsopgaver i selskabet. Selskabet har igennem en årrække været beskæftiget med lange og store entrepriser. Disse entrepriser er ophørt og opstillingen af opgaver og kunder har medført perioder med underskud. Selskabets ledelse har arbejdet hårdt på at etablere nye kunderelationer, hvilket først i slutningen af dette regnskabsår og starten af det kommende regnskab har haft effekt. Det således ledelsen vurderer, at selskabet for regnskabsåret 2020/21 vil komme ud med et overskud.

Som følge af årets underskud er selskabets egenkapital negativ med 1.849 tkr. tkr. og selskabets kortfristede gæld overstiger omsætningsaktiverne med 2.082 tkr. Selskabet har lavet aftaler med de væsentligste kreditorer om udskydelse af betalingerne, hvilket sammenholdt med selskabets positive resultat for den efterfølgende periode, gør at ledelsen vurderer, at selskabet kunne fortsætte driften. Årsregnskabet aflægges derfor med fortsat drift for øje.

9 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 kr. pr. 30.06.2020. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 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 48.968 kr.

11 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 uopsigelsesperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doco ApS for 2019/20 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 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, leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle poster

Finansielle 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 5 år

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-074846588324
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2020 kl.: 12:33:27
Underskrevet med NemID

David Bjørn Buchholdt

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-074846588324
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2020 kl.: 12:33:27
Underskrevet med NemID

Morten Thornberg

Som Revisor NEM ID
RID: 1138888827159
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2020 kl.: 12:34:12
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 84c045b2Tuq241232705