

ÅRSRAPPORT 2015

Dokumenta ApS

Tjørnebakken 14
6510 Gram

CVR nr. 30688716

Indsender:

OL Revision A/S
Østergade 13
6630 Rødding

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 29. april 2016



Gert Frandsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar- 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dokumenta ApS
Tjørnebakken 14
6510 Gram

CVR-nr.: 30688716
Stiftelsesdato: 1. januar 2007
Hjemsted: Gram Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Gert Frandsen

Revision

OL Revision A/S
Registrerede revisorer FSR - danske revisorer
Østergade 13
6630 Rødding

Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 100%

GSF Holding ApS
Tjørnebakken 14
6510 Gram

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Dokumenta ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gram, den 29. april 2016

Direktion:



Gert Frandsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Dokumenta ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dokumenta ApS for regnskabsåret 2015 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 revisorer's Etiske 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.

Rødning, den 29. april 2016

OL Revision A/S

CVR-nr. 10841976



Ove Lihn

Registreret revisor, medlem af FSR- danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dokumenta ApS 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Bruttofortjeneste er et sammendrag af posterne nettoomsætning, omkostninger til varer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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.

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.

Udbytte

Foreslået udbytte er afsat som forpligtelse og indgår således ikke på egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar- 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	499.784	156.738
Personaleomkostninger		
Lønninger	-248.616	-241.776
Andre udgifter til social sikring	-11.277	-9.929
Personaleomkostninger i alt	-259.893	-251.705
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-50.604	-50.604
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-50.604	-50.604
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	1.810	1.555
Andre finansielle indtægter	0	57
Ordinært resultat før skat	191.097	-143.959
Skat af årets resultat	-44.691	34.954
ÅRETS RESULTAT	146.406	-109.005
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	146.406	-109.005
Disponeret i alt	146.406	-109.005

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	47.500	95.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	47.500	95.000
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.103	6.207
Materielle anlægsaktiver i alt	3.103	6.207
Anlægsaktiver i alt	50.603	101.207
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	226.279	81.187
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	62.286	54.524
Tilgodehavender i alt	288.565	135.711
Likvide beholdninger	142.893	37.052
Likvide beholdninger i alt	142.893	37.052
Omsætningsaktiver i alt	431.458	172.763
AKTIVER I ALT	482.061	273.970

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	228.928	82.522
Egenkapital i alt	353.928	207.522
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	11.133	2.240
Hensatte forpligtelser i alt	11.133	2.240
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.812	486
Anden gæld	107.804	62.393
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	1.384	1.329
Mellemregning Anpartshaver	117.000	64.208
Gældsforpligtelser i alt	117.000	64.208
PASSIVER I ALT	482.061	273.970

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualposter
5. Nærtstående partner

Noter

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

1. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo 35.519

**Anskaffelsessum,
ultimo** 35.519

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger,
primo -29.312

Årets af- og
nedskrivninger -3.104

**Af- og nedskrivninger,
ultimo** -32.416

Bogført værdi, ultimo 3.103

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	125.000	82.522	207.522
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	146.406	146.406
Bogført værdi, ultimo	<u>125.000</u>	<u>228.928</u>	<u>353.928</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Nærtstående partner

Selskabet lejer lokaler af hovedaktionær.