

## DokumentA ApS

Tjørnebakken 14

6510 Gram

CVR-nr. 30688716

## Årsrapport for 2017

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 23-03-2018



Gert Frandsen  
Dirigent

---

### OL REVISION AS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10841976

info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- Ndr. Boulevard 116, 6800 Varde - Telefon 75 22 32 55
- J. Lauritzens Plads 3. 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- Østergade 13, 6630 Rødding - Telefon 74 84 13 03
- Storegade 88, 1. 6100 Haderslev - Telefon 74 53 22 99

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Dokumenta ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gram, den 23-03-2018

### Direktion



Gert Frandsen  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Dokumenta ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dokumenta ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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 opstilling 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.

Rødding, den 23-03-2018

**OL Revision**

**Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 10841976



Per Kristensen  
Statsautoriseret revisor  
ime33209

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dokumenta ApS Tjørnebakken 14 6510 Gram
CVR-nr.	30688716
Stiftelsesdato	20-06-2007
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
<b>Direktion</b>	Gert Frandsen, Direktør
<b>Revisor</b>	OL Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Østergade 13 6630 Rødding CVR-nr.: 10841976

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at beskæftige sig med dokumentation, teknisk rådgivning, konstruktion og risikovurdering af maskiner igt. maskindirektivet.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -57.633, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 438.248, og en egenkapital på kr. 368.254.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som mindre tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dokumenta ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 økonomiske 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration og lokaler.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

## Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>348.488</b>	<b>449.180</b>
Personaleomkostninger	1	-423.990	-307.852
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-50.603
<b>Driftsresultat</b>		<b>-75.502</b>	<b>90.725</b>
Andre finansielle indtægter		2.037	2.023
<b>Resultat før skat</b>		<b>-73.465</b>	<b>92.748</b>
Skat af årets resultat	2	15.832	-20.789
<b>Årets resultat</b>		<b>-57.633</b>	<b>71.959</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-57.633	71.959
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-57.633</b>	<b>71.959</b>

**Balance 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	3	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.692	117.875
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		75.012	64.262
Udsudte skatteaktiver		15.832	0
Periodeafgrænsningsposter		987	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>143.523</u>	<u>182.137</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>294.725</u>	<u>353.828</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>438.248</u>	<u>535.965</u>
<b>Aktiver</b>		<u>438.248</u>	<u>535.965</u>

**Balance 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		243.254	300.886
<b>Egenkapital</b>	5	<b>368.254</b>	<b>425.886</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.631	406
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		45.979	108.289
Gæld til virksomhedsdeltagere		1.384	1.384
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>69.994</b>	<b>110.079</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>69.994</b>	<b>110.079</b>
<b>Passiver</b>		<b>438.248</b>	<b>535.965</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Nærtstående parter	8		

**Noter**

	2017	2016
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	407.735	297.441
Andre omkostninger til social sikring	16.255	10.411
	<u>423.990</u>	<u>307.852</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede 2017: 1		
Gennemsnitligt antal beskæftigede 2016: 1		
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	31.922
Udskudt skat af årets resultat	-15.832	-11.133
	<u>-15.832</u>	<u>20.789</u>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	475.000	475.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>475.000</u>	<u>475.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-475.000	-427.500
Årets afskrivninger	0	-47.500
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-475.000</u>	<u>-475.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	35.519	35.519
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>35.519</u>	<u>35.519</u>
Af- og nedskrivninger primo	-35.519	-32.416
Årets afskrivninger	0	-3.103
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-35.519</u>	<u>-35.519</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

**Noter**

2017

2016

**5. Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Egenkapital primo	125.000	300.886		425.886
Forslag til årets resultatdisponering		-57.633		-57.633
	<b>125.000</b>	<b>243.253</b>		<b>368.253</b>

**6. Eventualforpligtelser**

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

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet er sambeskattet med GSF Holding ApS, cvr. nr. 31431646 og hæfter ubegrænset og solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Selskabet har ikke foretaget pantsætning eller stillet sikkerhed.

**8. Nærtstående parter**

Selskabet lejer lokaler af hovedaktionær.