

## DokumentA ApS

Tjørnebakken 14

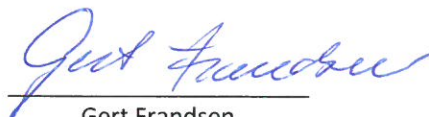
6510 Gram

CVR-nr. 30688716

## Årsrapport for 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28-04-2017



Gert Frandsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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 01-01-2016 - 31-12-2016 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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 11-04-2017

**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 01-01-2016 - 31-12-2016 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.

Rødning, den 11-04-2017

### **OL Revision**

#### **Godkendt Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 10841976



Ove Lihn

Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dokumenta ApS Tjørnebakken 14 6510 Gram
CVR-nr.	30688716
Stiftelsesdato	20-06-2007
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
<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 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 71.959, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 535.965, og en egenkapital på kr. 425.887.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som 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 2016 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.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## 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 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 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### 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 eksklusiv 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, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### 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:

## Anvendt regnskabspraksis

	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 andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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

### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsperioden for goodwill er fastsat ud fra sædvanlige branchekutyme og på grundlag af konkret vurdering af den erhvervede goodwill's forventede økonomiske levetid.

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 acontoskatte.

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>449.180</b>	<b>499.784</b>
Personaleomkostninger	1	-307.852	-259.893
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.603	-50.604
<b>Driftsresultat</b>		<b>90.725</b>	<b>189.287</b>
Finansielle indtægter		2.023	1.810
<b>Resultat før skat</b>		<b>92.748</b>	<b>191.097</b>
Skat af årets resultat	2	-20.789	-44.691
<b>Årets resultat</b>		<b>71.959</b>	<b>146.406</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		71.959	146.406
<b>Resultatdisponering</b>		<b>71.959</b>	<b>146.406</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	3	0	47.500
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>47.500</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	3.103
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>3.103</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>50.603</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		117.875	226.279
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		64.262	62.286
<b>Tilgodehavender</b>		<b>182.137</b>	<b>288.565</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>353.828</b>	<b>142.894</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>535.965</b>	<b>431.459</b>
<b>Aktiver</b>		<b>535.965</b>	<b>482.062</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		300.887	228.928
<b>Egenkapital</b>	5	<b>425.887</b>	<b>353.928</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	11.133
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>11.133</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		406	7.813
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		108.289	107.804
Gæld til virksomhedsdeltagere		1.384	1.384
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>110.079</b>	<b>117.001</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>110.079</b>	<b>117.001</b>
<b>Passiver</b>		<b>535.966</b>	<b>482.062</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Nærtstående parter	8		

## Noter

	2016	2015
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	297.441	248.616
Pensioner	5.040	5.020
Andre omkostninger til social sikring	5.371	6.257
	<b>307.852</b>	<b>259.893</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	31.922	34.498
Udskudt skat af årets resultat	-11.133	8.893
Regulering af tidl. års skat	0	1.300
	<b>20.789</b>	<b>44.691</b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	475.000	475.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>475.000</b>	<b>475.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-427.500	-380.000
Årets afskrivninger	-47.500	-47.500
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-475.000</b>	<b>-427.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>47.500</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	35.519	35.519
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>35.519</b>	<b>35.519</b>
Af- og nedskrivninger primo	-32.416	-29.312
Årets afskrivninger	-3.103	-3.104
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-35.519</b>	<b>-32.416</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>3.103</b>

**Noter**

2016

2015

**5. Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Egenkapital primo	125.000	228.928		353.928
Forslag til årets resultatdisponering		71.959		71.959
	<b>125.000</b>	<b>300.887</b>		<b>425.887</b>

**6. Eventualforpligtelser**

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

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har ikke foretaget pantsætning eller stillet sikkerhed.

**8. Nærtstående parter**

Selskabet lejer lokaler af hovedaktionær.