

Årsrapport 1. januar til 31. december 2023

Dokumenta ApS
Tjørnebakken 14, 6510 Gram
CVR-nr. 30 68 87 16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 3. april 2024

Gert Frandsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Dokumenta ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gram, den 22. marts 2024

Direktion

Gert Frandsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Dokumenta ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dokumenta ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødding, den 22. marts 2024

OL Revision A/S
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 10 84 19 76

Laura Linde
registreret revisor
mne8726

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dokumenta ApS
Tjørnebakken 14
6510 Gram

CVR-nr.: 30 68 87 16

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 20. juni 2007

Regnskabsår: 17. regnskabsår

Hjemsted: Haderslev

Direktion

Gert Frandsen, direktør

Revisor

OL Revision A/S
Godkendt Revisionsaktieselskab
Østergade 13
6630 Rødding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 42.129, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 374.055.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dokumenta ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttofortjeneste		89.977	188.559
Personaleomkostninger	1	<u>-150.591</u>	<u>-183.177</u>
Resultat før finansielle poster		-60.614	5.382
Finansielle indtægter	2	7.082	6.224
Finansielle omkostninger		<u>-12</u>	<u>-1.200</u>
Resultat før skat		-53.544	10.406
Skat af årets resultat	3	<u>11.415</u>	<u>-2.572</u>
Årets resultat		<u>-42.129</u>	<u>7.834</u>
Foreslået udbytte		248.000	0
Overført resultat		<u>-290.129</u>	<u>7.834</u>
		<u>-42.129</u>	<u>7.834</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.058	6.429
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		325.494	212.412
Udskudt skatteaktiv		13.376	1.961
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>9.753</u>
Tilgodehavender		<u>351.928</u>	<u>230.555</u>
Likvide beholdninger		<u>56.210</u>	<u>216.899</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>408.138</u>	<u>447.454</u>
Aktiver i alt		<u><u>408.138</u></u>	<u><u>447.454</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.055	291.184
Foreslået udbytte for regnskabsåret		248.000	0
Egenkapital	4	<u>374.055</u>	<u>416.184</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.500	5.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.384	1.385
Anden gæld		27.199	24.385
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>34.083</u>	<u>31.270</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>34.083</u>	<u>31.270</u>
Passiver i alt		<u><u>408.138</u></u>	<u><u>447.454</u></u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	125.000	291.184	0	416.184
Årets resultat	0	-290.129	0	-290.129
Foreslået udbytte	0	0	248.000	248.000
Egenkapital 31. december 2023	125.000	1.055	248.000	374.055

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	143.560	176.064
Andre omkostninger til social sikring	<u>7.031</u>	<u>7.113</u>
	<u>150.591</u>	<u>183.177</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>7.082</u>	<u>6.224</u>
	<u>7.082</u>	<u>6.224</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-11.415</u>	<u>2.572</u>
	<u>-11.415</u>	<u>2.572</u>
4 Egenkapital		
Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.		
5 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for de skatter, som sambeskatningen vedrører. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for GSF Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		