

# **DOKA DENMARK ApS**

Egegårdsvej 11  
4621 Gadstrup

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**29/03/2016**

**Søren Karl Rahbek Clemmensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	DOKA DENMARK ApS Egegårdsvej 11 4621 Gadstrup  Telefonnummer: 46563200  CVR-nr: 31286743 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Danke Bank
<b>Revisor</b>	BJØRNLAURSEN REGISTREREDE REVISORER A/S Vandkunsten 6, 1 København K DK Danmark CVR-nr: 32671594 P-enhed: 1015770844

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapporten for 2015 for Doka Denmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup, den 12/02/2016

## Direktion

Claes Thoresson

Søren Karl Rahbek Clemmensen

Kurt Steindl

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DOKA DENMARK ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DOKA DENMARK ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 12/02/2016

Jan Bjørn Laursen  
Registreret Revisor, FSR, Cand.merc.aud  
BJØRNLAURSEN REGISTREREDE REVISORER A/S  
CVR: 32671594

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter salg og udlejning af forskalling og forskallingssystemer inkl., alle komponenter, levering af konstruktionsydelser vedrørende brug af forskallingen, levering af rådgivnings- og uddannelsesydelser i forbindelse med forskalling, vedligeholdelse af forskalling og formontering eller montering hos Doka Denmark ApS af forskallingssystemer, der skal anvendes af kunderne på byggepladsen.

## Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat for perioden anses for tilfredsstillende.

Moderselskabet Doka GmbH har bekræftet at det er selskabets intention at fortsætte med at supportere Doka Denmark ApS finansielt for at Doka Denmark ApS kan møde sine forpligtelser i det mindste i de kommende 12 måneder.

Årets resultat et overskud på DKK 1.617.121 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

## Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doka Denmark ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT

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.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalings-dagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balance-dagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Resultatopgørelse

Nettoomsætning / bruttofortjeneste

Som indtjeningskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttofortjeneste i den officielle årsrapport.

### **Råvarer og hjælpematerialer**

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris på solgte varer og varer medgået til produktion i året.

### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

## **Balance**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid, dog maksimalt 10 år. Afskrivning over en periode der overstiger 5 år, sker, når der på erhvervstidspunktet forventes en indtjeningsmæssig virkning herudover.

#### **Materielle anlægsaktiver**

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. 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:

Tekniske anlæg og maskiner	5 - 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.600 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver, som er leaset og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver indtægtsføres henholdsvis udgiftsføres under "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til anskaffelsessum.

### **Varebeholdning**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. 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.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelses-omkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationseværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Andre gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>17.542.519</b>	<b>10.408.577</b>
Personaleomkostninger .....	1	-14.268.561	-12.008.162
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-984.032	-760.473
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>2.289.926</b>	<b>-2.360.058</b>
Andre finansielle indtægter .....		18.414	12.476
Øvrige finansielle omkostninger .....		-691.219	-427.010
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.617.121</b>	<b>-2.774.592</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.617.121</b>	<b>-2.774.592</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.617.121	-2.774.592
<b>I alt</b> .....		<b>1.617.121</b>	<b>-2.774.592</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Grunde og bygninger .....		1.708.367	102.106
Produktionsanlæg og maskiner .....		1.500.088	1.056.458
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		714.032	85.008
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>3.922.487</b>	<b>1.243.572</b>
Andre tilgodehavender .....		517.747	563.734
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>517.747</b>	<b>563.734</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.440.234</b>	<b>1.807.306</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		45.058.517	34.027.917
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>45.058.517</b>	<b>34.027.917</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		8.642.870	6.005.799
Andre tilgodehavender .....		363.142	528.352
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>9.006.012</b>	<b>6.534.151</b>
Likvide beholdninger .....		5.495.280	2.462.877
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>59.559.809</b>	<b>43.024.945</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>64.000.043</b>	<b>44.832.251</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		17.000.001	17.000.001
Andre reserver .....		0	0
Overført resultat .....		-2.680.107	-4.297.228
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>14.319.894</b>	<b>12.702.773</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		40.000.000	21.800.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>40.000.000</b>	<b>21.800.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.278.026	796.631
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		3.817.868	6.333.786
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		3.584.255	3.199.061
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>9.680.149</b>	<b>10.329.478</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>49.680.149</b>	<b>32.129.478</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>64.000.043</b>	<b>44.832.251</b>

# Noter

## 1. Personalemkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	13.702.487	10.659.392
Omkostninger til social sikring	223.565	243.866
Andre omkostninger til social sikring	342.509	1.104.904
	<b>14.268.561</b>	<b>12.008.162</b>

Med henvisning til Årsregnskabslovens bestemmelser oplyses gage og vederlag til direktionen ikke.

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## 3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	2.541.435
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.541.435</b>
Af- og nedskrivning primo	-2.541.435
Årets afskrivning	-0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-2.541.435</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	162.740	2.231.848	920.725
Tilgang	1.816.692	401.342	0
Afgang	0	-140.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.979.432</b>	<b>2.493.190</b>	<b>920.725</b>
Af- og nedskrivning primo	-60.634	-640.337	123.914
Årets afskrivning	-210.431	-352.765	-82.779
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-271.065</b>	<b>-993.102</b>	<b>-206.693</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.708.367</b>	<b>1.500.088</b>	<b>714.032</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for opskrivning kr.	Overført resultat kr.
Saldo primo	17.000.001	0	-4.297.228
Opskrivning	0	0	0
Årets resultat	0	0	1.617.121
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>17.000.001</b>	<b>0</b>	<b>-2.680.107</b>

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser

#### 8. Oplysning om ejerskab

Selskabet er ejet af Doka GmbH, Østrig.