

# DocConsult ApS

Hansborggade 30, 6100 Haderslev

CVR-nr. 31 46 79 50

## Årsrapport

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2016.

---

**Torben Kolind**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for DocConsult ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 12. december 2016

### **Direktion**

Torben Kolind

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejerne i DocConsult ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DocConsult ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 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.

Aarhus, den 12. december 2016

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik Sondrup  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	DocConsult ApS Hansborggade 30 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 31 46 79 50
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Torben Kolind
<b>Revisor</b>	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
<b>Bankforbindelse</b>	Andelskassen Sønderjylland, Rønhaveplads 19, 6400 Sønderborg

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for DocConsult ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, samt eksterne omkostninger.

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 omfatter omkostninger til salg og administration.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
---	------

Fortjeneste eller tab ved 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatoppgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>37.000</b>	<b>-35.054</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-6.221
<b>Driftsresultat</b>	<b>37.000</b>	<b>-41.275</b>
Andre finansielle indtægter	0	14.490
<b>Resultat før skat</b>	<b>37.000</b>	<b>-26.785</b>
2 Skat af årets resultat	-8.696	4.645
<b>Årets resultat</b>	<b>28.304</b>	<b>-22.140</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	28.304	0
Disponeret fra overført resultat	0	-22.140
<b>Disponeret i alt</b>	<b>28.304</b>	<b>-22.140</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	12.442
Materielle anlægsaktiver i alt		0	12.442
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>12.442</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		74.033	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	75.000
Udsudte skatteaktiver		0	8.696
Andre tilgodehavender		4.979	4.780
Tilgodehavender i alt		79.012	88.476
Likvide beholdninger		80.127	15.740
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>159.139</b>	<b>104.216</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>159.139</b>	<b>116.658</b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	<u>8.709</u>	<u>-19.595</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>133.709</u></b>	<b><u>105.405</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	<u>25.430</u>	<u>11.253</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>25.430</u>	<u>11.253</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>25.430</u></b>	<b><u>11.253</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>159.139</u></b>	<b><u>116.658</u></b>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
6 Eventualposter			

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af eksekvering af affiliate programmer samt formidling af kundeleverandør arbejde.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	8.696	-4.645
	<b><u>8.696</u></b>	<b><u>-4.645</u></b>

### 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. oktober 2015	18.663	18.663
Afgang i årets løb	<u>-18.663</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. september 2016</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>18.663</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	-6.221	0
Årets afskrivninger	0	-6.221
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>6.221</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2016</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-6.221</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>12.442</u></b>

### 4. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	-19.595	105.405
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>28.304</u>	<u>28.304</u>
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>8.709</u></b>	<b><u>133.709</u></b>

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Noter

---

6. **Eventualposter**  
**Eventualforpligtelser**  
Ingen.