

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR 2018 TIL 31. DECEMBER 2018

DOKU Holding ApS
Lumsås Strandvej 9A, Lumsås
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 31 88 86 11

(10. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Nykøbing Sj., den 15/5 - 2019

Dirigent: _____

Kurt Olsen

Kurt Olsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i DOKU Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Doku Holding ApS, Strandvej 9A, Lumsås, 4500 Nykøbing Sj. for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har anden realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Nykøbing Sj., den 14. maj 2019

RB Revision

Registreret Revisoranpartsselskab


Jan Sander Nielsen

registreret revisor

MNE-nr: MNE962

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og finansielle omkostninger.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat (22%) og årets udskudte skat (22%), indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen:

Kapitalandele i datterselskab:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Gæld:

Gæld optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar 2018 til 31. december 2018

Note	2018	2017
Andre eksterne omkostninger	<u>-5.031</u>	<u>-6.256</u>
Resultat før finansiering	<u>-5.031</u>	<u>-6.256</u>
Finansiering		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	433.635	190.700
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.762	5.632
Andre finansielle omkostninger	<u>-478</u>	<u>-426</u>
Finansiering i alt	<u>434.919</u>	<u>195.906</u>
Resultat før skat	<u>429.888</u>	<u>189.650</u>
Skatter		
Skat af årets resultat	<u>746</u>	<u>159</u>
Årets skatter i alt	<u>746</u>	<u>159</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>430.634</u>	<u>189.809</u>
Resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte	211.600	103.400
Overført til reserve for opskrivning efter indre værdis metode	358.635	190.701
Overført resultat	<u>-139.601</u>	<u>-104.292</u>
Resultatdisponering i alt	<u>430.634</u>	<u>189.809</u>

Balance pr. 31. december 2018

Note	2018	2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.739.104	2.380.469
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.739.104</u>	<u>2.380.469</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.739.104</u>	<u>2.380.469</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	35.514	175.623
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	109.097	20.446
Tilgodehavender i alt	<u>144.611</u>	<u>196.069</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	2.847	2.846
Likvide beholdninger i alt	<u>2.847</u>	<u>2.846</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>147.458</u>	<u>198.915</u>
	<u><u>2.886.562</u></u>	<u><u>2.579.384</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

Note	2018	2017
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.364.104	2.005.469
Overført resultat	284.120	423.721
1. Egenkapital i alt	<u>2.773.224</u>	<u>2.554.190</u>
GÆLD		
Kortfristet gæld		
Selskabsskat	108.351	20.287
Skyldige omkostninger	4.837	4.757
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	150	150
Kortfristet gæld i alt	<u>113.338</u>	<u>25.194</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>113.338</u>	<u>25.194</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>2.886.562</u></u>	<u><u>2.579.384</u></u>

2. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser
3. Selskabets hovedaktivitet

Specifikationer og noter til årsrapport

Note

1. Egenkapital	Anpartskapital	Overf. resultat	Reserve for nettoopskr.	I alt
Saldo, primo	125.000	423.722	2.005.469	2.554.191
Årets resultat	0	71.998	358.635	430.633
Udbetalt udbytte	0	-211.600	0	-211.600
	125.000	284.120	2.364.104	2.773.224

2. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Der er afgivet ulimiteret selvskyldnerkaution for den tilknyttede virksomhed, BBC Better Bed Comfort A/S.

Koncernen (DOKU Holding ApS og BBC Better Bed Comfort A/S) hæfter solidarisk for danske selskabsskatter m.v. Forpligtelse pr. 31.12.2018 udgør kr. 109.097.

3. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er forvaltning af sin kapitalinteresse i tilknyttede virksomheder samt formueadministration.