

Doccentra Holding ApS

CVR nr.: 33 25 66 55

Søndre Fasanvej 87B, 1. 2.
2000 Frederiksberg

Årsrapport 2015 (5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 28. juni 2016

Dirigent
Kim Sandholt

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Doccentra Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Frederiksberg, den 28. juni 2016

I direktionen:

Kim Sandholt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Doccentra Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Doccentra Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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.

Frederiksberg, den 28. juni 2016
ADDCO P/S Godkendte Revisorer
CVR nr. 36 46 48 52

Johnny Larsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Doccentra Holding ApS Søndre Fasanvej 87B, 1. 2. 2000 Frederiksberg	
	CVR nr.	33 25 66 55
	Stiftet:	31. oktober 2010
	Hjemsted:	Frederiksberg
	Regnskabsår:	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Kim Sandholt	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

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

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,50%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre eksterne omkostninger		-8.125	-5.625
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	142.585	0
Finansielle indtægter	1	879	1.086
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat		135.339	-4.539
Skat af årets resultat	2	<u>2.750</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>138.089</u>	<u>-4.539</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		75.504	-4.539
Nettopskrivning efter indre værdis metode		62.585	0
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u>138.089</u>	<u>-4.539</u>

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	142.585	0
Finansielle anlægsaktiver		142.585	0
Anlægsaktiver		142.585	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.663	24.909
Tilgodehavende selskabsskat		2.750	0
Udskudt skatteaktiv	5	0	0
Tilgodehavender		20.413	24.909
Likvide beholdninger og værdipapirer		0	0
Omsætningsaktiver		20.413	24.909
Aktiver i alt		162.998	24.909

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anpartskapital		80.000	80.000
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		62.585	0
Overført resultat		14.788	-60.716
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	4	<u>157.373</u>	<u>19.284</u>
Hensættelse til udskudt skat	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld		<u>5.625</u>	<u>5.625</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.625</u>	<u>5.625</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.625</u>	<u>5.625</u>
Passiver i alt		<u>162.998</u>	<u>24.909</u>
Nærtstående parter	6		

Noter

	2015	2014		
1 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	879	1.086		
	879	1.086		
2 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-2.750	0		
Årets regulering af udskudt skat	0	0		
	-2.750	0		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	80.000	80.000		
Årets tilgang	0	0		
Årets afgang	0	0		
Kostpris ultimo	80.000	80.000		
Værdireguleringer primo	-80.000	-80.000		
Årets resultatandele	396.101	0		
Årets værdireguleringer	-253.516	0		
værdireguleringer ultimo	62.585	-80.000		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	142.585	0		
Tilknyttede virksomheder:	Ejerandel	Selskabs-	Årets	Egenkapital
	<u> </u>	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u> </u>
Doccentra ApS	100%	80.000	396.101	142.585
		80.000	396.101	142.585

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
4 Egenkapital		
Anpartskapital primo	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve nettoopskrivning efter indre værdi primo	0	0
Forslag til resultatfordeling for året	<u>62.585</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi ultimo	<u>62.585</u>	<u>0</u>
Overført resultat primo	-60.716	-56.177
Forslag til årets resultatfordeling	<u>75.504</u>	<u>-4.539</u>
Overført resultat ultimo	<u>14.788</u>	<u>-60.716</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>157.373</u>	<u>19.284</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 80.000 stk. a nom. 1 kr.	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat primo	0	0
Regulering af udskudt skat i året	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

6 Nærtstående parter

Doccentra Holding ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Kim Sandholt, Søndre Fasanvej 87B, 1. 2, 2000 Frederiksberg

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Doccentra ApS. Der hæftes solidarisk for skat af sambeskatningen.

Der har været et lån hos datterselskabet Doccentra ApS i regnskabsåret, lånet er blevet renteberegnet med diskontoen + 4%.

Ejerforhold:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Martin Sandholt

Absalonsgade 36, 4. th.

1658 København V

Kim Sandholt

Søndre Fasanvej 87B, 1. 2.

2000 Frederiksberg

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kim Mogens Sandholt

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-260415052651

IP: 93.167.38.67

28-06-2016 kl. 16:29:40 UTC

NEM ID 

Johnny Larsen

registreret revisor

På vegne af: ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Serienummer: CVR:36464852-RID:90943785

IP: 2.108.158.172

28-06-2016 kl. 16:32:16 UTC

NEM ID 

Kim Mogens Sandholt

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-260415052651

IP: 93.167.38.67

28-06-2016 kl. 16:34:32 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KZMKM-XOCOW-7EKCG-O4NTQ-OQJ68-ITYEY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>