

DOC Holding ApS

Snerlevej 11

7850 Stoholm Jylland

CVR-nummer 33640994

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28.02.17



Dan Østergaard Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

DOC Holding ApS
Snerlevej 11
7850 Stoholm Jylland

Hjemstedskommune: Viborg
CVR-nummer: 33640994
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Dan Østergaard Kristensen

Pengeinstitut

Salling Bank A/S

Revisor

Dansk Revision Skive
Registreret revisionsaktieselskab
Reservevej 79
7800 Skive

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for DOC Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, 16. januar 2017

Direktionen:


Dan Østergaard Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i DOC Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DOC Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Skive, 16. januar 2017

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 25172795



Palle Christensen

Registreret revisor, Cand. merc. aud.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter tilgodehavende renteindtægter.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	-18.380	-33
	Resultat før finansielle poster	-18.380	-33
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	490.810	730
	Finansielle indtægter	201.054	71
1	Finansielle omkostninger	-20.324	-51
	Resultat før skat	653.160	717
2	Skat af årets resultat	-35.212	3
	Årets resultat	617.948	720
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	103.400	101
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	490.810	573
	Overført resultat	23.738	46
	Resultatdisponering i alt	617.948	720

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.178.617	1.573
	Finansielle anlægsaktiver	1.178.617	1.573
	Anlægsaktiver i alt	1.178.617	1.573
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	280.906	162
	Periodeafgrænsningsposter	4.048	5
	Tilgodehavender	284.954	167
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.199.070	2.192
	Værdipapirer og kapitalandele	2.199.070	2.192
	Likvide beholdninger	59.798	143
	Omsætningsaktiver i alt	2.543.822	2.502
	Aktiver i alt	3.722.439	4.075

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	80.000	80
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	178.616	573
	Overført resultat	2.744.194	2.020
	Foreslået udbytte	103.400	101
5	Egenkapital i alt	3.106.210	2.775
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	8
	Gæld til tilknyttede virksomheder	290.829	992
	Selskabsskat	301.666	153
	Anden gæld	11.735	147
	Kortfristede gældsforpligtelser	616.229	1.300
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	616.229	1.300
	Passiver i alt	3.722.439	4.075
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	14.545	25
Andre finansielle omkostninger	5.780	26
Finansielle omkostninger i alt	20.324	51
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	35.948	-3
Regulering af tidl. års skat	-736	0
Skat af årets resultat i alt	35.212	-3
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	1.000.001	1.000
Kostpris 30. september	1.000.001	1.000
Værdireguleringer 1. oktober	573.214	-157
Årets resultatandel	490.810	730
Udloddet udbytte	-700.000	0
Øvrige egenkapitalbevægelser	-185.408	0
Værdireguleringer 30. september	178.616	573
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	1.178.617	1.573
Navn	Hjemsted	Ejerandel
CMN Skov & Tårnkvist Rådgivende Ingeniører ApS	Skive	100%
Botjek Skive ApS	Skive	100%
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Datterselskabsreserver, primo	573.214	0
Modtaget udbytte fra kapitalandele	-700.000	0
Årets henlæggelse til reserve (ej resultatdisponering)	-185.408	0
Årets henlæggelse til reserve	490.810	573
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	178.616	573

Noter			2015/16	2014/15		
			DKK	1.000 DKK		
5	Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivinger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	80	573	2.020	101	2.775
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-101	-101
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-700	700	0	0
	Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdisponeret	0	-185	0	0	-185
	Årets resultat	0	491	24	103	618
	Egenkapital ultimo	80	179	2.744	103	3.106

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier, anparter, forestå finansiering og dermed beslægtet virksomhed.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne CMN Skov & Tårnkvist Rådgivende Ingeniører ApS og Botjek Skive ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med datterselskaberne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 361 pr. 30. september 2016. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.