

DOCOSPOT DENMARK APS
NIELS JERNES VEJ 10, 9220 AALBORG ØST
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 5. juli 2022

Torben Clement

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Egenkapitalopgørelse.....	7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	DOCOSPOT DENMARK ApS Niels Jernes Vej 10 9220 Aalborg Øst
	CVR-nr.: 35 47 38 66
	Stiftet: 30. august 2013
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Torben Clement
Pengeinstitut	Nordea Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for DOCOSPOT DENMARK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 5. juli 2022

Direktion:

Torben Clement

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive udviklings- og ingeniørvirksomhed samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119. Selskabskapitalen forventes reetableret gennem fremtidig indtjening, hvilket understøttes af selskabets budget og prognoser.

Selskabets budget for 2022 viser, at selskabets drift og forventede cash flow er positivt og likviditetsbehovet er dækket ved de nuværende kreditfaciliteter i pengeinstituttet.

Virksomheden har indgået aftale med modervirksomheden, der medfører at gæld til tilknyttede virksomheder på 2.414 tkr. først skal indfries i takt med, at Docospot Denmark ApS har likviditet til det.

På det foreliggende grundlag er det ledelsens vurdering, at selskabet har et tilstrækkeligt likviditets og kapitalberedskab til at gennemføre aktiviteter og drift i 2022 og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2021 kr.	2020 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		91.133	211.741
Personaleomkostninger.....	1	-89.620	0
Af- og nedskrivninger.....		-118.554	-111.331
DRIFTSRESULTAT		-117.041	100.410
Andre finansielle omkostninger.....		-30.595	-67.110
RESULTAT FØR SKAT		-147.636	33.300
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT		-147.636	33.300
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-147.636	33.300
I ALT		-147.636	33.300

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2021 kr.	2020 kr.
Færdiggjorte udviklings-projekter.....		600.000	700.000
Immaterielle anlægsaktiver.....	2	600.000	700.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		11.389	29.943
Materielle anlægsaktiver.....	3	11.389	29.943
ANLÆGSAKTIVER.....		611.389	729.943
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		45.181	14.806
Andre tilgodehavender.....		45.748	13.814
Tilgodehavender.....		90.929	28.620
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		90.929	28.620
AKTIVER.....		702.318	758.563
PASSIVER			
Selskabskapital.....		80.000	80.000
Reserve for udviklingsomkostninger.....		102.960	120.120
Overført overskud.....		-2.911.303	-2.780.827
EGENKAPITAL.....		-2.728.343	-2.580.707
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt.....		0	69.545
Langfristede gældsforpligtelser.....	4	0	69.545
Kortfristet del af langfristet gæld.....	4	64.188	250.020
Gæld til pengeinstitutter.....		503.466	87.835
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		230.326	328.299
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		2.414.271	2.424.897
Anden gæld.....		218.410	178.674
Kortfristede gældsforpligtelser.....		3.430.661	3.269.725
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		3.430.661	3.339.270
PASSIVER.....		702.318	758.563
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Reserve for udviklingsom- kostninger	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2021.....	80.000	120.120	-2.780.827	-2.580.707
Forslag til resultatdisponering.....			-147.636	-147.636
Overført til reserve for udviklingsomkostninger.....		-17.160	17.160	
Egenkapital 31. december 2021.....	80.000	102.960	-2.911.303	-2.728.343

NOTER

		Note
Personaleomkostninger		1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2020: 1)		
Løn og gager.....	83.403	0
Pensioner.....	5.598	0
Andre omkostninger til social sikring.....	619	0
	89.620	0
 Immaterielle anlægsaktiver		 2
		Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris 1. januar 2021.....	7.339.122	
Kostpris 31. december 2021.....	7.339.122	
Afskrivninger 1. januar 2021.....	6.639.122	
Årets afskrivninger	100.000	
Afskrivninger 31. december 2021.....	6.739.122	
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....	 600.000	
<p>Udviklingsprojektet omfatter udvikling af komplet digitalt ledelsesværktøj til opsamling af data om virksomhedens arbejdsprocesser og ydelser. Dataene kan anvendes til kvalitets-sikring, dokumentation og optimering.</p> <p>Ledelsen anser den regnskabsmæssige værdi på 600 tkr. pr. 31. december 2021 som retvisende, da det overstiger den forventede genindvindingsværdi.</p>		
 Materielle anlægsaktiver		 3
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021.....	50.793	
Kostpris 31. december 2021.....	50.793	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021.....	20.850	
Årets afskrivninger	18.554	
Af- og nedskrivninger 31. december 2021.....	39.404	
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....	 11.389	

NOTER

						Note
Langfristede gældsforpligtelser						4
	31/12 2021 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2020 gæld i alt	Kortfristet del primo	
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt.....	64.188	64.188	0	319.545	250.000	
	64.188	64.188	0	319.545	250.000	

Eventualposter mv. **5**
Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for EIA Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser **6**

Der er tinglyst et løsørepandebrev på 500 tkr. (virksomhedspant) til sikkerhed for bankgæld.

Der er afgivet selvskyldnerkaution overfor koncernselskabs pengeinstitut. Gælden udgør 0 tkr. pr. 31. december 2021.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for DOCOSPOT DENMARK ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste/-tab

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved salg 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.