



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

DOK5 IVS
H C ANDERSENS VEJ 7, 3000 HELSINGØR
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 25. juni 2019

Henrik Løvaa Prahl

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8-9 |
| Noter..... | 10-11 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 12-13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | DOK5 IVS H C Andersens Vej 7 3000 Helsingør |
| | CVR-nr.: 36 44 49 59 Stiftet: 26. november 2014 Hjemsted: Helsingør Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Henrik Løvaa Prahl |
| Revisor | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for DOK5 IVS.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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.

Helsingør, den 25. juni 2019

Direktion:

Henrik Løvaa Prahl

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i DOK5 IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for DOK5 IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

København, den 25. juni 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Frost Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27740

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabet væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i dattervirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har tabt sin egenkapital og har begrænsede likvide midler. Anpartshaveren har afgivet en støtteerklæring, der sikrer selskabet likviditet frem til 31. december 2019. Selskabets største kreditor er anpartshaver, der endvidere har aftalt rente- og afdragsfrihed i det kommende regnskabsår.

Regnskabet er som følge heraf aflagt med fortsat drift for øje.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | Note | 2018 kr. | 2017 tkr. |
|---|------|-------------|--------------|
| RESULTAT AF KAPITALANDELE I DATTER OG ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER | 1 | -28.374 | 52 |
| Eksterne omkostninger..... | | -21.051 | -23 |
| RESULTAT FØR SKAT | | -49.425 | 29 |
| Skat af årets resultat..... | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | -49.425 | 29 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | | 0 | 106 |
| Ekstraordinært udbytte..... | | 0 | 151 |
| Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode..... | | -52.352 | -136 |
| Overført resultat..... | | 2.927 | -92 |
| I ALT | | -49.425 | 29 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2018 kr. | 2017 tkr. |
|--|----------|------------------|--------------|
| Kapitalandele i dattervirksomheder..... | | 2.000.000 | 0 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder..... | | 0 | 78 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 2 | 2.000.000 | 78 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 2.000.000 | 78 |
| Tilgodehavende hos selskabsdeltagere og ledelse..... | | 0 | 7 |
| Tilgodehavender..... | | 0 | 7 |
| Likvide beholdninger..... | | 52 | 21 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 52 | 28 |
| AKTIVER..... | | 2.000.052 | 106 |

BALANCE 31. DECEMBER

| PASSIVER | Note | 2018 kr. | 2017 tkr. |
|---|----------|------------------|--------------|
| Selskabskapital..... | | 2.000 | 2 |
| Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode..... | | 0 | 53 |
| Overført overskud..... | | -55.407 | -60 |
| Forslag til udbytte..... | | 0 | 106 |
| EGENKAPITAL..... | 3 | -53.407 | 101 |
| Gældsbrief..... | | 2.000.000 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 4 | 2.000.000 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse..... | | 48.459 | 0 |
| Anden gæld..... | | 5.000 | 5 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 53.459 | 5 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | | 2.053.459 | 5 |
| PASSIVER..... | | 2.000.052 | 106 |
| Eventualposter mv. | 5 | | |
| Usikkerhed ved going concern | 6 | | |

NOTER

| | 2018 kr. | 2017 tkr. | Note |
|---|--|--|--------------|
| Resultat af kapitalandele i datter og associerede virksomheder | | | 1 |
| Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder..... | -28.374 | 0 | |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder..... | 0 | 52 | |
| | -28.374 | 52 | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | 2 |
| | Kapitalandele i dattervirksomhed r | Kapitalandele i associerede virksomheder | |
| Kostpris 1. januar 2018..... | 0 | 25.000 | |
| Overførsel..... | 25.000 | -25.000 | |
| Tilgang..... | 2.000.000 | 0 | |
| Kostpris 31. december 2018..... | 2.025.000 | 0 | |
| Opskrivninger 1. januar 2018..... | 0 | 53.374 | |
| Overførsel..... | 53.374 | -53.374 | |
| Udloddet resultat | -50.000 | 0 | |
| Årets resultat | 46.246 | 0 | |
| Andre reguleringer..... | -74.620 | 0 | |
| Opskrivninger 31. december 2018..... | -25.000 | 0 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018..... | 2.000.000 | 0 | |

Goodwill

Selskabet har erhvervet kapitalandele i Loop Partners Printing Solutions ApS i årets løb. Kostprisen for kapitalandelen udgør 2.000 tkr. Goodwill af årets køb udgør 1.897 tkr.

Kapitalandele i associerede virksomheder (kr.)

| Navn og hjemsted | Egenkapital | Årets resultat | Ejerandel |
|--|-------------|----------------|-----------|
| Loop Partners Printing Solutions ApS, Hørsholm..... | 102.993 | 46.246 | 100 % |

NOTER

| | |
|--------------------|-------------|
| | Note |
| Egenkapital | 3 |

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode | Overført overskud | Forslag til udbytte | I alt |
|---|----------------------|--|----------------------|------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2018..... | 2.000 | 52.352 | -58.334 | 105.600 | 101.618 |
| Betalt udbytte..... | | | | -105.600 | -105.600 |
| Forslag til resultatdisponering.. | | -52.352 | 2.927 | | -49.425 |
| Egenkapital 31. december 2018..... | 2.000 | 0 | -55.407 | 0 | -53.407 |

| | 31/12 2018 gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år | 31/12 2017 gæld i alt | Kortfristet del primo | |
|-----------------|--------------------------|--------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|----------|
| Gældsbrief..... | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | |
|--|----------|
| Eventualposter mv. Hæftelse i sambeskatningen | 5 |
|--|----------|

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør 0 tkr. pr. balancedagen.

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Usikkerhed ved going concern | 6 |
|-------------------------------------|----------|

Selskabet har tabt sin egenkapital og har begrænsede likvide midler. Anpartshaveren har afgivet en støtteerklæring, der sikrer selskabet likviditet frem til 31. december 2019. Selskabets største kreditor er anpartshaver, der endvidere har aftalt rente- og afdragsfrihed i det kommende regnskabsår.

Regnskabet er som følge heraf aflagt med fortsat drift for øje.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for DOK5 IVS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

I ejerselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

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

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i selskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter selskabets 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.

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 acontoskatte.

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. Skyldig og tilgodehavende 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 på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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