

Doceo ApS

Maglehøjen 16

Højby

4320 Lejre

CVR-nr. 39 14 01 87

Årsrapport for perioden 1. oktober 2020 til 30. september 2021

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16. december 2021

Christian Rud Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Doceo 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lejre, den 15. december 2021

Direktion

Christian Rud Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Doceo ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Doceo ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 15. december 2021

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Samuel Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne41372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Doceo ApS
Maglehøjen 16
Højby
4320 Lejre

CVR-nr.: 39 14 01 87

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Stiftet: 6. december 2017

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Lejre

Direktion

Christian Rud Pedersen, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve konsulentbistand indenfor informationsteknologi og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 315.111, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 541.174.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Doceo ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, aktieudbytter og realiserede/urealiserede aktiegevinster samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.088.534	714.532
Personaleomkostninger	1	-694.439	-371.394
Resultat før finansielle poster		394.095	343.138
Finansielle indtægter	2	11.921	221
Finansielle omkostninger	3	-1.519	-1.133
Resultat før skat		404.497	342.226
Skat af årets resultat	4	-89.386	-75.328
Årets resultat		315.111	266.898
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		202.111	156.298
		315.111	266.898

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		237.542	237.542
Finansielle anlægsaktiver		<u>237.542</u>	<u>237.542</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>237.542</u>	<u>237.542</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		291.100	254.922
Andre tilgodehavender		50	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	31.298
Tilgodehavender		<u>291.150</u>	<u>286.220</u>
Værdipapirer		226.296	0
Værdipapirer		<u>226.296</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>15.553</u>	<u>101.137</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>532.999</u>	<u>387.357</u>
Aktiver i alt		<u><u>770.541</u></u>	<u><u>624.899</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		378.174	176.064
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Egenkapital		<u>541.174</u>	<u>336.664</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.030	4.182
Selskabsskat		81.254	63.328
Anden gæld		147.083	220.725
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>229.367</u>	<u>288.235</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>229.367</u>	<u>288.235</u>
Passiver i alt		<u><u>770.541</u></u>	<u><u>624.899</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	50.000	176.063	110.600	336.663
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	202.111	113.000	315.111
Egenkapital 30. september 2021	50.000	378.174	113.000	541.174

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	581.524	333.611
Pensioner	58.500	27.500
Andre omkostninger til social sikring	4.890	792
Andre personaleomkostninger	49.525	9.491
	<u>694.439</u>	<u>371.394</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	11.921	221
	<u>11.921</u>	<u>221</u>
	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.519	1.133
	<u>1.519</u>	<u>1.133</u>
	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	89.386	75.328
	<u>89.386</u>	<u>75.328</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>31.298</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	0	31.298
Rentefod (%)	0,00%	10,05%

Fordringen er betalt via løn i indeværende år.

Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er blevet betalt kr. 31.298 i årets løb. Lånet er tilskrevet en rente på 10,05%.