

**Documenta Computer Documentation ApS**  
Revlingsvinget 4  
3300 Frederiksværk

**CVR-nr. 55 98 96 13**

**Årsrapport for**  
**1. maj 2017 - 30. april 2018**  
**(Selskabets 43. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den *23/8* 2018

Dirigent



## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	8
Balance 30. april	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Documenta Computer Documentation ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 21. august 2018

Direktion:



Hugh Tucker

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Documenta Computer Documentation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Documenta Computer Documentation ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 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 vedrørende 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 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 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.

København, den 21. august 2018

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
CVR-nr. 29690065



Villy Rabe Bech Moustén  
statsautoriseret revisor  
MNE34279

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:** Documenta Computer Documentation ApS  
Revlingsvinget 4  
3300 Frederiksværk  
  
CVR nr.: 55 98 96 13  
  
Regnskabsår: 01.05 - 30.04

**Direktion:** Hugh Tucker

**Revisor:** Aros statsautoriserede revisorer I/S  
Værkmestergade 3, 4. sal  
8000 Aarhus C

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten for Documenta Computer Documentation ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### BALANCEN

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **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 skatteaktiv indregnes ikke i balancen.

## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		DKK	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>119.461</b>	<b>183.211</b>
Personaleomkostninger	1	0	1.316
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>119.461</b>	<b>181.895</b>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>119.461</b>	<b>181.895</b>
Finansielle indtægter	2	36.462	13.469
Finansielle omkostninger	3	430	7.881
<b>Resultat før skat</b>		<b>155.493</b>	<b>187.483</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>155.493</b>	<b>187.483</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Årets resultat		155.493	187.483
Overført fra tidligere år		-2.867.093	-3.054.576
<b>Til disposition</b>		<b>-2.711.601</b>	<b>-2.867.093</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		-2.711.601	-2.867.093
<b>I alt</b>		<b>-2.711.601</b>	<b>-2.867.093</b>



## Balance 30. april

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		DKK	DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		154.671	119.414
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>154.671</b>	<b>119.414</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>154.671</b>	<b>119.414</b>
Andre tilgodehavender		0	1.225
Tilgodehavende selskabsskat		470	332
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>470</b>	<b>1.557</b>
Likvide beholdninger		8.213	20.572
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b>8.213</b>	<b>20.572</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>8.683</b>	<b>22.129</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>163.354</b>	<b>141.543</b>

## Balance 30. april

	Note	<u>2017/18</u> DKK	<u>2016/17</u> DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført overskud	4	-2.711.601	-2.867.093
<b>Egenkapital i alt</b>		<u><b>-2.586.601</b></u>	<u><b>-2.742.093</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.750	15.000
Anden gæld		2.731.205	2.868.637
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.749.955</b></u>	<u><b>2.883.637</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.749.955</b></u>	<u><b>2.883.637</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>163.354</b></u>	<u><b>141.543</b></u>
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	5		

## Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	Øvrige personaleomkostninger	0	1.316
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>1.316</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1.

<b>2</b>	<b>Finansielle indtægter</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	Øvrige finansielle indtægter	36.462	13.469
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>36.462</b>	<b>13.469</b>

<b>3</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	Øvrige finansielle omkostninger	430	7.881
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>430</b>	<b>7.881</b>

<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført overskud</b>	<b>Egenkapital i alt</b>
	Saldo primo	125.000	-2.867.093	-2.742.093
	Årets resultat	0	155.493	155.493
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-2.711.601</b>	<b>-2.586.601</b>

### 5 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde rådgivning indenfor EDB-branchen samt drive handel.