

DOCPASSION ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2013

Troels Anzie

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DOCPASSION ApS Heliosvej 4 3210 Vejby e-mailadresse: anziecs@hotmail.com CVR-nr: 27965091 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank A/S
Revisor	Revisionsteam, Registreret Revisionsvirksomhed v/Majbrit Nordmand Kragh Smedevej 10 3200 Helsingør CVR-nr: 35286152

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for DocPassion ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse. I revideres.

Vejby, den 11/06/2013

Direktion

Troels Tino Anzie

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i DOCPASSION ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DOCPASSION ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der har været foretaget for sen indberetning af moms og for sen indbetaling af A-skat mv.

Lån til kapitalejeren.

Uden det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet i årets løb har haft et tilgodehavende hos kapitalejeren. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210, og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Lånet er forrentet, lånet er forøget i 2013, men nu under afvikling.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingø, 11/06/2013

Majbrit Kragh

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Revisionsteam, Registreret Revisionsvirksomhed v/Majbrit Nordmand

Kragh

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er markedsføring, udvikling og salg af IT-informationssystemer. Selskabet har i regnskabsåret fortsat videreudvikling af sit projekt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2012 udgør t.kr. 8 mod t.kr. 42 i 2011.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er ingen væsentlige ændringer i aktiviteter.

Der er ingen usikkerheder ved indregning og måling.

Selskabet har i regnskabsåret bevilget kapitalejeren et lån i strid med selskabslovens § 210. Lånet er delvis forøget i 2013, og en del er nedbragt ved bevilling af løn i 2013 og angivet overfor SKAT. Derudover er der betalt et afdrag på kr. 50.000. Den resterende del af lånet ca. kr. 102.000 vil blive tilbagebetalt med kr. 5.000 pr. måned ifølge aftale indgået mellem selskabet og kapitalejeren.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er bevilget yderligere et ulovligt kapitalejerlån i 2013, lånet er under afvikling. Der henvises til omtale ovenfor. Derudover ingen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved leverede tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelser er udført overfor køber inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser vedr. skattebetaling m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Egne afholdte omkostninger til udviklingsarbejde aktiveres ikke.

Brugstid:

Tilkøbte udviklingsomkostninger 5 år

Driftsmidler og inventar 3-7 år

Alle anskaffelser med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter - passiver

Posten omfatter indtægter der er modtaget, men først vedrører næste regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gæld.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets aktuelle skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt acontoskatter.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til net-torealisationsværdien og beregnes som 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudt skat der er et aktiv indregnes ikke.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		128.798	172.367
Eksterne omkostninger		-71.773	-26.130
Bruttoresultat		57.025	146.237
Personaleomkostninger	1	-53.094	-89.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2		-16.250
Resultat af ordinær primær drift		3.931	40.987
Andre finansielle indtægter	3	9.405	1.562
Øvrige finansielle omkostninger	4	-5.013	-437
Ordinært resultat før skat		8.323	42.112
Ekstraordinært resultat før skat		8.323	
Skat af årets resultat	5	0	0
Årets resultat		8.323	42.112
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.323	42.112
I alt		8.323	42.112

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	6.400
Andre tilgodehavender	6	189.527	47.560
Tilgodehavender i alt		189.527	53.960
Likvide beholdninger		72.537	163.339
Omsætningsaktiver i alt		262.064	217.299
AKTIVER I ALT		262.064	217.299

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	7	125.000	125.000
Overført resultat		8.195	-128
Egenkapital i alt	8	133.195	124.872
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	17.000
Anden gæld	10	81.959	48.886
Del af periodeafgrænsningsposter		26.910	26.541
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		128.869	92.427
Gældsforpligtelser i alt		128.869	92.427
PASSIVER I ALT		262.064	217.299

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	50.000	89.000
Diæter	3.094	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>53.094</u>	<u>89.000</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 t.kr.
Udviklingsomkostninger	16.250	16.250
	<u>16.250</u>	<u>16.250</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2012 kr.	2011 kr.
Afsat rente kapitalejertilgodehavende	9.405	1.562
	<u>9.405</u>	<u>1.562</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Rente skat og moms mv.	5.013	0
	<u>5.013</u>	<u>0</u>

5. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

6. Andre tilgodehavender

Tilgodehavende hos kapitalejer.

Der er i årets løb ydet et, i henhold til selskabslovens § 210, ulovligt kapitalejerlån. Lånet udgør pr. balancetidspunktet kr. 180.924.

Lånet er forrentet med den lovkrævede rente. Lånet er efter balancetidspunktet forøget med ca. kr. 93.000, men også nedbragt med løn kr. 122.000 og afdrag kr. 50.000. På balancetidspunkter resterer et beløb i størrelsesordenen kr. 102.000, der er indgået en afviklingsaftale herfor. Af lånet forfalder ca. kr. 42.000 efter et år og er således langfristet.. Andre tilgodehavender i øvrigt er tilgodehavende moms kr. 8.603.

7. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 1.000 anparter a 1.250 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	-128	124.872
Årets resultat	0	8.323	8.323
Egenkapital ultimo	125.000	8.195	133.195

9. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	2012 kr.
Selskabet har ingen langfristet gæld	<u>0</u>

10. Anden gæld

	2012	2011
	kr.	kr.
Moms	0	0
Gæld til direktionen	0	0
Skyldig Askat og am bidrag 31/12 2012/ Skyldig løn 31/12 2011	81.959	50.000
	<u>81.959</u>	<u>50.000</u>

11. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

12. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.