

# **DOCPASSION ApS**

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**12/06/2014**

---

**Troels Anzie**

**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** DOCPASSION ApS  
Heliosvej 4  
3210 Vejby  
  
Telefonnummer: 40412831  
e-mailadresse: anziecs@hotmail.com  
  
CVR-nr: 27965091  
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2013 for DocPassion ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejby, den 12/06/2014

### Direktion

Troels Tino Anzie

### Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i DocPassion ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DocPassion ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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, 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 revisorer's 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 ved opstilling 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 reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, 12/06/2014

Majbrit Kragh  
Registreret revisor, Medlem af FSR - danske revisorer  
Revisionsteam, Registreret Revisionsvirksomhed v/Majbrit Nordmand  
Kragh

# 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

### Materielle anlægsaktiver

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.

### 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

nettorealisationsværdien 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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning .....		129.168	128.798
Eksterne omkostninger .....		-29.662	-71.773
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>99.506</b>	<b>57.025</b>
Personaleomkostninger .....	1	-122.574	-53.094
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-23.068</b>	<b>3.931</b>
Andre finansielle indtægter .....	2	10.502	9.405
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-3.031	-5.013
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-15.597</b>	<b>8.323</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>-15.597</b>	<b>8.323</b>
Skat af årets resultat .....	4	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-15.597</b>	<b>8.323</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-15.597	8.323
<b>I alt .....</b>		<b>-15.597</b>	<b>8.323</b>

# Balance 31. december 2013

## Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre tilgodehavender .....	5	171.782	189.527
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>171.782</b>	<b>189.527</b>
Likvide beholdninger .....		74.265	72.537
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>246.047</b>	<b>262.064</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>246.047</b>	<b>262.064</b>

# Balance 31. december 2013

## Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	125.000	125.000
Overført resultat .....		-7.402	8.195
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>117.598</b>	<b>133.195</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>8</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		20.000	20.000
Anden gæld .....	9	81.539	81.959
Periodeafgrænsningsposter .....		26.910	26.910
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>128.449</b>	<b>128.869</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>128.449</b>	<b>128.869</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>246.047</b>	<b>262.064</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	122.574	50.000
Diæter	0	3.094
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>122.574</u>	<u>53.094</u>

## 2. Andre finansielle indtægter

	2013 kr.	2012 kr.
Afsat rente kapitalejertilgodehavende	10.502	9.405
	<u>10.502</u>	<u>9.405</u>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Rente skat og moms mv.	3.031	5.013
	<u>3.031</u>	<u>5.013</u>

## 4. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 5. Andre tilgodehavender

Tilgodehavende hos kapitalejer.

Der er i årets løb ydet et, i henhold til selskabslovens § 210, ulovligt kapitalejerlån. Lånet udgør pr. balancetidspunktet kr. 170.600.

Lånet er forrentet med den lovkrævede rente. Lånet er efter balancetidspunktet forøget med ca. kr. 10.000, men også nedbragt med løn kr. 41.000 og afdrag kr. 33.000. Der er indgået en afviklingsaftale på restbeløbet. Af lånet forfalder ca. kr. 80.000 efter et år og er således langfristet.

Andre tilgodehavender i øvrigt er tilgodehavende moms kr. 1.182.

## 6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 100 anparter a 1.250 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	8.195	133.195
Årets resultat	0	-15.597	-15.597
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-7.402</b>	<b>117.598</b>

## 8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Selskabet har ingen langfristede gældsforpligtelser.

## 9. Anden gæld

	2013	2012
	kr.	kr.
Skyldig Askat og am bidrag	81.539	81.959
	81.539	81.959

## **10. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabets hovedaktivitet er markedsføring, udvikling og salg af IT-informationssystemer.

Årets resultat udgør -15 t.kr. mod 8 t.kr. i 2012.

Der er ingen væsentlige ændringer i aktiviteter.

Selskabet eneste kontrakt udløber i 2014. Herefter vil selskabet udføre løbende indkomne opgaver efter anmodning.

## **11. Oplysning om usikkerhed om going concern**

Selskabet har på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen likviditet til at fortsætte driften resten af regnskabsåret.

For at selskabet på længere sigt skal være going concern, må selskabet som planlagt, sørge for der kommer nye opgaver og dermed indtægter til selskabet. Hvorvidt dette kan opfyldes, vides ikke på nuværende tidspunkt.

## **12. Oplysning om usædvanlige forhold**

Der har været foretaget for sen indberetning af moms og Askat/Ambidrag.

## **13. Oplysning om betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er bevilget yderligere et ulovligt kapitalejerlån i 2014, beløbet er lønangivet og lånet er øget med skatten heraf. Lånet er under afvikling. Der henvises til noten omhandlende andre tilgodehavender.

## **14. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen.

## **15. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

## **16. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser**

Udskudt skatteaktiv er ikke indregnet i balancen, beløbet udgør kr. 14.371 ved en skatteprocent på 22%.