

# TotalAdministration ApS

Hobrovej 372  
9200 Aalborg SV

CVR-nr. 27596401

## Årsrapport

01-07-2019 - 30-06-2020

(Opstillet uden revision eller review)

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 01-08-2020

---

Bjarne Bilenberg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

---

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 for TotalAdministration ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 01-08-2020

### Direktion

Ole Nielsen  
Direktør

---

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	TotalAdministration ApS Hobrovej 372 9200 Aalborg SV
Telefon	69145245
E-mail	info@totaladministration.dk
Hjemmeside	www.totaladministration.dk
CVR-nr.	27596401
Stiftelsesdato	16-02-2004
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	01-07-2019 - 30-06-2020
<b>Direktion</b>	Ole Nielsen, Direktør
<b>Moderselskab</b>	SIGMA Group ApS
<b>Administrationsselskab</b>	TotalAdministration ApS
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive bogførings og regnskabsforretning samt dermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 udviser et resultat på kr. 569.694, og selskabets balance pr. 30-06-2020 udviser en balancesum på kr. 1.782.009, og en egenkapital på kr. 496.617.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

---

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for TotalAdministration ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §86 stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Eksterne omkostninger

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab

---

## Anvendt regnskabspraksis

på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

---

## Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets 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.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Anden gæld

---



### **Anvendt regnskabspraksis**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

---

**Resultatopgørelse**

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>582.902</b>	<b>510.673</b>
Personaleomkostninger	1	-436.828	-32.809
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.585	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>142.489</b>	<b>477.864</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-139.188	-880.706
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		609.987	14.032
Andre finansielle indtægter	2	22.681	12
Finansielle omkostninger	3	-29.092	-56.060
<b>Resultat før skat</b>		<b>606.877</b>	<b>-444.858</b>
Skat af årets resultat		-30.715	-86.332
Andre skatter		-6.468	0
<b>Årets resultat</b>		<b>569.694</b>	<b>-531.190</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		569.694	-531.190
<b>Resultatdisponering</b>		<b>569.694</b>	<b>-531.190</b>

---

**Balance 30. juni 2020**

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner	5	44.357	3.142
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>44.357</b>	<b>3.142</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	88.233
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>88.233</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>44.357</b>	<b>91.375</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.479.089	1.005.096
Udskudte skatteaktiver		0	174.663
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.479.089</b>	<b>1.179.759</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>258.563</b>	<b>5.531</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.737.652</b>	<b>1.185.290</b>
Værdipapirer som indgår i likviditeten		0	222
<b>Aktiver bestemt for salg</b>		<b>0</b>	<b>222</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.782.009</b>	<b>1.276.887</b>

---

## Balance 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	6	371.617	-198.080
<b>Egenkapital</b>		<b>496.617</b>	<b>-73.080</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		982.421	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>982.421</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		100.030	1.295.873
Selskabsskat		25.715	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		175.225	52.093
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.001	2.001
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>302.971</b>	<b>1.349.967</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.285.392</b>	<b>1.349.967</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.782.009</b>	<b>1.276.887</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	383.704	31.087
Pensioner	25.200	0
Andre omkostninger til social sikring	13.129	852
Andre personaleomkostninger	14.795	870
	<b>436.828</b>	<b>32.809</b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede

1

### 2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	22.681	12
	<b>22.681</b>	<b>12</b>

### 3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	29.092	56.060
	<b>29.092</b>	<b>56.060</b>

### 4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 5. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris primo	3.142	3.142
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	44.800	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>47.942</b>	<b>3.142</b>

Årets afskrivninger	-3.585	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-3.585</b>	<b>0</b>

<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>44.357</b>	<b>3.142</b>
-------------------------------------	---------------	--------------

### 6. Overført resultat

Saldo primo	-198.077	333.110
Årets tilgang	569.694	-531.190
<b>Saldo ultimo</b>	<b>371.617</b>	<b>-198.080</b>

### 7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.