

Totalregnskab ApS

**Christian X's Alle 168
2800 Kongens Lyngby**

CVR-nr. 29 82 55 72

**Årsrapport for 2016
(11. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. juni 2017

Hans Jørgen Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	7
Balance pr. 31. december 2016	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Totalregnskab 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 12. juni 2017

Direktion

Hans Jørgen Rasmussen
direktør

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Totalregnskab ApS
Christian X's Alle 168
2800 Kongens Lyngby

Telefon: 41728650

CVR-nr.: 29 82 55 72

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 13. december 2006

Regnskabsår: 11. regnskabsår

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Ejerforhold

Hele selskabskapitalen ejes af Hans Jørgen Rasmussen, Kongens Lyngby

Direktion

Hans Jørgen Rasmussen, direktør

Pengeinstitut

Nykredit

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet leverer ydelser indenfor regnskab og løn. Ydelserne leveres under navnet Totalregnskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 12.726, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 151.983.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Totalregnskab ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.044.083	967.930
Personaleomkostninger		-1.003.995	-873.770
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		40.088	94.160
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-57.731	-54.161
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-17.643	39.999
Resultat før finansielle poster		-17.643	39.999
Finansielle omkostninger		0	-13.284
Resultat før skat		-17.643	26.715
Skat af årets resultat	1	4.917	-1.057
Årets resultat		-12.726	25.658
Overført resultat		-12.726	25.658
		-12.726	25.658

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		59.663	117.394
Materielle anlægsaktiver	2	<u>59.663</u>	<u>117.394</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	43.500	43.500
Tilgodehavender i associerede virksomheder		0	1.565
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.000	8.000
Andre tilgodehavender		75.240	75.240
Finansielle anlægsaktiver		<u>126.740</u>	<u>128.305</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>186.403</u>	<u>245.699</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		96.228	150.125
Igangværende arbejder for fremmed regning		364.440	200.080
Andre tilgodehavender		0	11.248
Udskudt skatteaktiv		2.000	0
Selskabsskat		0	500
Periodeafgrænsningsposter		17.999	0
Tilgodehavender		<u>480.667</u>	<u>361.953</u>
Likvide beholdninger		<u>44.968</u>	<u>62.666</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>525.635</u>	<u>424.619</u>
Aktiver i alt		<u>712.038</u>	<u>670.318</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		26.983	39.708
Egenkapital	4	<u>151.983</u>	<u>164.708</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>7.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>7.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.360	553
Gæld til associerede virksomheder		3.435	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		183.018	94.860
Selskabsskat		3.583	0
Anden gæld		309.611	388.149
Deposita		<u>15.048</u>	<u>15.048</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>560.055</u>	<u>498.610</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>560.055</u>	<u>498.610</u>
Passiver i alt		<u><u>712.038</u></u>	<u><u>670.318</u></u>
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

1 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	4.083	-11.943
Regulering af udskudt skat	<u>-9.000</u>	<u>13.000</u>
	<u>-4.917</u>	<u>1.057</u>

2 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	<u>288.655</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>288.655</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	171.561
Årets afskrivninger	<u>57.431</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>228.992</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>59.663</u>

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2016	43.500	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>43.500</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>43.500</u>	<u>43.500</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>43.500</u>	<u>43.500</u>

Noter

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
ebConnect ApS	Kongens Lyngby	30%
OPTIDOK IVS	Kongens Lyngby	50%

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	39.709	164.709
Årets resultat	0	-12.726	-12.726
Egenkapital 31. december 2016	125.000	26.983	151.983

5 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger.