

Totalregnskab ApS

Attemosevej 93
2840 Holte

CVR-nr. 29 82 55 72

Årsrapport for 2021
(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. juli 2022

Hans Jørgen Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	4
Balance pr. 31. december 2021	5
Egenkapitalopgørelse	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022 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.

Holte, den 19. juli 2022

Direktion

Hans Jørgen Rasmussen
direktør

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Totalregnskab ApS
Attemosevej 93
2840 Holte

Telefon: 41728650

CVR-nr.: 29 82 55 72

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 13. december 2006

Regnskabsår: 16. regnskabsår

Hjemsted: Rudersdal

Ejerforhold

Hele selskabskapitalen ejes af Hans Jørgen Rasmussen, Kongens Lyngby

Direktion

Hans Jørgen Rasmussen, direktør

Pengeinstitut

Nykredit

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 11.691, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 103.886.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.177.479	1.187.460
Personaleomkostninger	2	-1.150.626	-1.185.191
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-10.000	0
Resultat før finansielle poster		16.853	2.269
Finansielle omkostninger		-1.287	-546
Resultat før skat		15.566	1.723
Skat af årets resultat	3	-3.875	20.347
Årets resultat		11.691	22.070
Overført resultat		11.691	22.070
		11.691	22.070

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		49.663	59.663
Materielle anlægsaktiver	4	49.663	59.663
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	40.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	42.500	43.500
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		65.427	2.165
Tilgodehavender i associerede virksomheder		8.029	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.000	8.000
Andre tilgodehavender		15.999	15.999
Finansielle anlægsaktiver		179.955	69.664
Anlægsaktiver i alt		229.618	129.327
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		133.117	53.586
Igangværende arbejder for fremmed regning		352.536	390.000
Andre tilgodehavender		49.943	29.952
Udskudt skatteaktiv		43.883	47.758
Periodeafgrænsningsposter		88.272	99.873
Tilgodehavender		667.751	621.169
Likvide beholdninger		233.845	157.018
Omsætningsaktiver i alt		901.596	778.187
Aktiver i alt		1.131.214	907.514

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-21.114	-32.805
Egenkapital		<u>103.886</u>	<u>92.195</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.869	23.766
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		24.595	110.003
Anden gæld		994.864	681.550
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.027.328</u>	<u>815.319</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.027.328</u>	<u>815.319</u>
Passiver i alt		<u>1.131.214</u>	<u>907.514</u>
Særlige forhold vedrørende Covid-19 kompensation	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	-32.805	92.195
Årets resultat	0	11.691	11.691
Egenkapital 31. december 2021	125.000	-21.114	103.886

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Totalregnskab ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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 finansielle aktiver og forpligtelser 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

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.

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, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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 nominal værdi.

2 Personaleomkostninger

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Lønninger	1.067.900	1.122.286
Andre omkostninger til social sikring	23.989	25.729
Andre personaleomkostninger	58.737	37.176
	<u>1.150.626</u>	<u>1.185.191</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
--	----------	----------

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	-6.559
Regulering af udskudt skat	3.875	-13.788
	<u>3.875</u>	<u>-20.347</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021	288.655
Kostpris 31. december 2021	288.655
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	228.992
Årets afskrivninger	10.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	238.992
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>49.663</u></u>

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar 2021	0	0
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	1.000	0
Tilgang i årets løb	39.000	0
Kostpris 31. december 2021	40.000	0
Værdireguleringer 1. januar 2021	0	0
Værdireguleringer 31. december 2021	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Julie Bonde Studio ApS	Holte	100%

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2021	43.500	43.500
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	-1.000	0
Kostpris 31. december 2021	42.500	43.500
Værdireguleringer 1. januar 2021	0	0
Værdireguleringer 31. december 2021	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	42.500	43.500

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
ebConnect ApS	Kongens Lyngby	30%

7 Særlige forhold vedrørende Covid-19 kompensation

I bruttoresultatet er indregnet Covid-19 kompensation på i alt kr. 73.584.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2021 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2021 eller senere.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Hans Jørgen Rasmussen

Direktør og dirigent
På vegne af Totalregnskab ApS

NEM ID

RID: 93521454

Tidspunkt for underskrift: 19-07-2022 kl.: 08:25:05

Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: a31e74RZzRu248068264