

# TotalAdministration - Danmark IVS

Hobrovej 372

9000 Aalborg

CVR-nr. 35833773

## Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 6. december 2017

---

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 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for TotalAdministration - Danmark IVS.

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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 8. december 2017

### **Direktion**

Bjarne Bilenberg  
Direktør

---

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	TotalAdministration - Danmark IVS Hobrovej 372 9000 Aalborg
Telefon	69145245
E-mail	info@totaladministration.dk
Hjemmeside	www.totaladministration.dk
CVR-nr.	35833773
Stiftelsesdato	22. april 2014
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
<b>Direktion</b>	Bjarne Bilenberg, Direktør
<b>Moderselskab</b>	INNOVATORGRUPPEN ApS
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve virksomhed med administration og virksomhedsrådgivning.

### 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 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. -590, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 273.123, og en egenkapital på kr. -39.891.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens 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

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for TotalAdministration - Danmark IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### 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

---

## **Anvendt regnskabspraksis**

grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### **Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **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 til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

---

## Anvendt regnskabspraksis

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdicændringer.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### 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 betalte acontoskatte.

### Anden gæld

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

---



## Anvendt regnskabspraksis

værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

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

## Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-41.407</b>	<b>309.686</b>
Personaleomkostninger		0	595
<b>Driftsresultat</b>		<b>-41.407</b>	<b>310.281</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-686	29.040
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		39.762	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-1
Finansielle omkostninger		-9.447	-15.641
<b>Resultat før skat</b>		<b>-11.778</b>	<b>323.679</b>
Skat af årets resultat		11.188	-64.873
Andre skatter		0	-304.073
<b>Årets resultat</b>		<b>-590</b>	<b>-45.267</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-590	-45.267
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-590</b>	<b>-45.267</b>

---

**Balance 30. juni 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		3.142	3.142
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>3.142</b>	<b>3.142</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1, 2	61.330	62.016
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>61.330</b>	<b>62.016</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>64.472</b>	<b>65.158</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		208.651	208.651
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	94.536
<b>Tilgodehavender</b>		<b>208.651</b>	<b>303.187</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>208.651</b>	<b>303.187</b>
<b>Aktiver</b>		<b>273.123</b>	<b>368.345</b>

---

**Balance 30. juni 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	2.000	2.000
Overført resultat	4	-41.891	-41.299
<b>Egenkapital</b>		<b>-39.891</b>	<b>-39.299</b>
Gæld til banker		674	722
Leverandører af varer og tjenesteydelser		105.949	33.974
Selskabsskat		206.391	372.948
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>313.014</b>	<b>407.644</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>313.014</b>	<b>407.644</b>
<b>Passiver</b>		<b>273.123</b>	<b>368.345</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

---

## Noter

### 1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	10.000	10.001
Afgang i årets løb	0	-1
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Årets resultat	154.046	29.040
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>154.046</b>	<b>29.040</b>
Dagsværdireguleringer primo	52.015	22.976
Årets reguleringer	-154.731	0
<b>Dagsværdireguleringer ultimo</b>	<b>-102.716</b>	<b>22.976</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>61.330</b>	<b>62.016</b>

### 2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
TotalAdministration - Nordjylland IVS	Aalborg SV	100,00	-404.672	76.320
TotalAdministration - Midtjylland IVS	Aarhus	100,00	-25.068	64.870
TotalAdministration - Syddanmark IVS	Odense C	100,00	56.000	63.783
TotalAdministration - Sjælland IVS	Ballerup	100,00	5.330	-13.685
TotalAdministration - Hovedstaden IVS	Ballerup	100,00	-28.291	6.205
			<b>-396.701</b>	<b>197.493</b>

### 3. Virksomhedskapital

Saldo primo	2.000	2.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

### 4. Overført resultat

Saldo primo	-41.301	3.968
Årets tilgang	-590	-45.267
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-41.891</b>	<b>-41.299</b>

## Noter

### **5. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for INNOVATORGRUPPEN ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

### **6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.