

**TOT8600 P/S**  
Stagehøjvej 22, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 39 18 61 87

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. juni 2022.

---

Per Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9



## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	TOT8600 P/S Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 39 18 61 87
	Stiftet: 21. december 2017
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 4. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Per Jensen Per Krogh Torben Pedersen
<b>Direktion</b>	Per Jensen Martin Husted
<b>Komplementar</b>	Komplementarsselskabet TOT8600 ApS

## Ledelsesberetning

---

### **væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at besidde goodwill knyttet til revisionsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 3.580 t.kr. mod 4.949 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.594 t.kr. mod 3.803 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.580.044</b>	<b>4.949.363</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-836.611	-814.177
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.743.433</b>	<b>4.135.186</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-148.935	-331.764
<b>Årets resultat</b>	<b>2.594.498</b>	<b>3.803.422</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	954.000
Overføres til overført resultat	2.594.498	2.849.422
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.594.498</b>	<b>3.803.422</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Goodwill	13.484.219	13.872.151
Immaterielle anlægsaktiver i alt	13.484.219	13.872.151
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>13.484.219</b>	<b>13.872.151</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	331.428	2.136.739
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	240.083	150.083
Tilgodehavender i alt	571.511	2.286.822
Likvide beholdninger	408.654	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>980.165</b>	<b>2.286.822</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>14.464.384</b>	<b>16.158.973</b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	675.000	675.000
Overført resultat	7.011.664	4.417.166
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	954.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>7.686.664</u></b>	<b><u>6.046.166</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	42.695
Anden gæld	<u>6.777.720</u>	<u>10.070.112</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.777.720</u>	<u>10.112.807</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>6.777.720</u></b>	<b><u>10.112.807</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>14.464.384</u></b>	<b><u>16.158.973</u></b>



## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	675.000	1.567.744	225.000	2.467.744
Udloddet udbytte	0	0	-225.000	-225.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	2.849.422	954.000	3.803.422
Egenkapital 1. januar 2021	675.000	4.417.166	954.000	6.046.166
Udloddet udbytte	0	0	-954.000	-954.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	2.594.498	0	2.594.498
	<b>675.000</b>	<b>7.011.664</b>	<b>0</b>	<b>7.686.664</b>

## Noter

---

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>148.935</u>	<u>331.764</u>
	<b><u>148.935</u></b>	<b><u>331.764</u></b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris 1. januar 2021	16.283.544	16.248.544
Tilgang i årets løb	<u>448.679</u>	<u>35.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b><u>16.732.223</u></b>	<b><u>16.283.544</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-2.411.393	-1.597.216
Årets afskrivninger	<u>-836.611</u>	<u>-814.177</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2021</b>	<b><u>-3.248.004</u></b>	<b><u>-2.411.393</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b><u>13.484.219</u></b>	<b><u>13.872.151</u></b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for TOT8600 P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

### Kryptovaluta

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver, der omfatter kryptovaluta, måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Da det ikke er muligt pålideligt at skønne en fremtidig værdiforringelse af kryptovaluta eller muligt at fastsætte en brugstid, er restværdien fastsat lig med kostprisen, hvorfor der ikke afskrives på erhvervede lignende rettigheder.

Kryptovaluta nedskrives til en lavere genindvindingsværdi. Det betyder, at hvis kursen (dagsværdien) bliver lavere end kostprisen, skal der nedskrives til den lavere værdi i resultatopgørelsen.

Hvis kursen (dagsværdien) stiger igen efterfølgende, skal nedskrivningen helt eller delvist tilbageføres i resultatopgørelsen.

Gevinst eller tab ved salg af kryptovaluta (forskellen mellem salgsværdi og regnskabsmæssig værdi) indregnes i resultatopgørelsen, sædvanligvis under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. I henhold til branchenorm er afskrivningsperioden fastsat til 20 år.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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.

## Per Jensen

Som Direktør  
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker  
RID: 84233143  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2022 kl.: 11:14:08  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Per Jensen

Som Bestyrelsesmedlem  
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker  
RID: 84233143  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2022 kl.: 11:14:08  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Per Jensen

Som Dirigent  
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker  
RID: 84233143  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2022 kl.: 11:14:08  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Martin Husted

Som Direktør  
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker  
RID: 76964298  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2022 kl.: 11:17:02  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Per Krogh

Som Bestyrelsesmedlem  
RID: 32380051  
Tidspunkt for underskrift: 13-06-2022 kl.: 22:07:43  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Torben Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem  
PID: 9208-2002-2-978518898125  
Tidspunkt for underskrift: 10-06-2022 kl.: 14:43:12  
Underskrevet med NemID

NEM ID

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](http://www.esignatur.dk).