

TOT8600 P/S
Stagehøjvej 22, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 39 18 61 87

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. april 2021.

Per Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020 | |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for TOT8600 P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 6. april 2021

Direktion

Per Jensen

Martin Husted

Bestyrelse

Per Jensen

Per Krogh

Torben Pedersen

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabet | TOT8600 P/S Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg |
| | CVR-nr.: 39 18 61 87 |
| | Stiftet: 21. december 2017 |
| | Hjemsted: Silkeborg |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 3. regnskabsår |
| Bestyrelse | Per Jensen Per Krogh Torben Pedersen |
| Direktion | Per Jensen Martin Husted |
| Komplementar | Komplementarsselskabet TOT8600 ApS |

Ledelsesberetning

Virksomhedens 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 4.949 t.kr. mod 2.106 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.803 t.kr. mod 918 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 4.949.363 | 2.105.876 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver | -814.177 | -812.427 |
| Driftsresultat | 4.135.186 | 1.293.449 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -331.764 | -375.669 |
| Årets resultat | 3.803.422 | 917.780 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 288.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 954.000 | 225.000 |
| Overføres til overført resultat | 2.849.422 | 404.780 |
| Disponeret i alt | 3.803.422 | 917.780 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Goodwill | 13.872.151 | 14.651.328 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 13.872.151 | 14.651.328 |
| Anlægsaktiver i alt | 13.872.151 | 14.651.328 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 2.136.739 | 3.769.570 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 150.083 | 150.083 |
| Tilgodehavender i alt | 2.286.822 | 3.919.653 |
| Likvide beholdninger | 0 | 213.730 |
| Omsætningsaktiver i alt | 2.286.822 | 4.133.383 |
| Aktiver i alt | 16.158.973 | 18.784.711 |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 675.000 | 675.000 |
| Overført resultat | 4.417.166 | 1.567.744 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 954.000 | 225.000 |
| Egenkapital i alt | <u>6.046.166</u> | <u>2.467.744</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 42.695 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0 | 552.759 |
| Anden gæld | 10.070.112 | 15.764.208 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>10.112.807</u> | <u>16.316.967</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>10.112.807</u> | <u>16.316.967</u> |
| | | |
| Passiver i alt | <u>16.158.973</u> | <u>18.784.711</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 675.000 | 1.162.964 | 0 | 1.837.964 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 404.780 | 225.000 | 629.780 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 288.000 | 0 | 288.000 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | -288.000 | 0 | -288.000 |
| 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 |
| | 675.000 | 4.417.166 | 954.000 | 6.046.166 |

Noter

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| <p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktører, der i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I Selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.</p> | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>331.764</u> | <u>375.669</u> |
| | <u>331.764</u> | <u>375.669</u> |
| 3. Goodwill | | |
| Kostpris 1. januar 2020 | 16.248.544 | 15.695.785 |
| Tilgang i årets løb | <u>35.000</u> | <u>552.759</u> |
| Kostpris 31. december 2020 | <u>16.283.544</u> | <u>16.248.544</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2020 | -1.597.216 | -784.789 |
| Årets afskrivninger | <u>-814.177</u> | <u>-812.427</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2020 | <u>-2.411.393</u> | <u>-1.597.216</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | <u>13.872.151</u> | <u>14.651.328</u> |

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.

Virksomheden 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 eksklusiv 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

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden er ud fra branchenormer fastsat til 20 år.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nominel 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: 05-05-2021 kl.: 12:36:00
Underskrevet med NemID

NEM ID

Per Jensen

Som Bestyrelsesmedlem
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker
RID: 84233143
Tidspunkt for underskrift: 05-05-2021 kl.: 12:36:00
Underskrevet med NemID

NEM ID

Per Jensen

Som Dirigent
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker
RID: 84233143
Tidspunkt for underskrift: 05-05-2021 kl.: 12:36:00
Underskrevet med NemID

NEM ID

Martin Husted

Som Direktør
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker
RID: 76964298
Tidspunkt for underskrift: 29-04-2021 kl.: 14:49:27
Underskrevet med NemID

NEM ID

Per Krogh

Som Bestyrelsesmedlem
RID: 32380051
Tidspunkt for underskrift: 29-04-2021 kl.: 14:48:04
Underskrevet med NemID

NEM ID

Torben Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-978518898125
Tidspunkt for underskrift: 04-05-2021 kl.: 09:12:40
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.

This document has esignatur Agreement-ID: 56d54e9eWYm242223734