

NHOUSE ApS

Stenmaglevej 32
4295 Stenlille

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/03/2019

Kaare Mortensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NHOUSE ApS
Stenmaglevej 32
4295 Stenlille

Telefonnummer: 70262797

CVR-nr: 26927927

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2017/18. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er min opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive fremsat forslag om fortsat anvendelse af reduktionen af revisionspligten, således at selskabets årsrapporter ikke revideres, idet betingelserne herfor fortsat er opfyldt.

Stenlille, den 08/03/2019

Direktion

Kaare Stender Mortensen
Direktør

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabet har i året drevet virksomhed med IT-konsulent arbejde, samt salg af hardware og software.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

Økonomisk udvikling

Selskabet er stiftet pr. 18.12.2002.

Årets resultat udgør kr. -37.656

Egenkapitalen pr. 30.09.2018 sammensætter sig således:

| | |
|-------------------|---------|
| Anpartskapital | 125.000 |
| Overført resultat | 135.972 |
| Andre reserver | 0 |
| I alt | 260.972 |

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2017/18 og den økonomiske stilling pr. 30. september 2018.

Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Nhouse ApS for året 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og danske regnskabsvejledninger.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte arbejder indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

(af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste)

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste/tab

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning og andre indtægter, fratrukket ændringer i lagre og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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 skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-

opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år |
|---|--------|

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

Skyldig skat 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem

regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatnings-

regler, måles udskudt skat 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 nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 31.004 | 610.979 |
| Personaleomkostninger | 1 | -59.847 | -581.217 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -6.977 | -6.977 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -35.820 | 22.785 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.543 | 18.769 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -13.999 | -3.991 |
| Ordinært resultat før skat | | -48.276 | 37.563 |
| Skat af årets resultat | 2 | 10.620 | -8.264 |
| Årets resultat | | -37.656 | 29.299 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -37.656 | 29.299 |
| I alt | | -37.656 | 29.299 |

Balance 30. september 2018

Aktiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 2.699 | 9.676 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 2.699 | 9.676 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 30.000 | 37.950 |
| Udskudte skatteaktiver | | 12.641 | 2.021 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 42.641 | 39.971 |
| Anlægsaktiver i alt | | 45.340 | 49.647 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 16.292 | 70.970 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 28.527 | 149.640 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 173 |
| Tilgodehavender i alt | | 44.819 | 220.783 |
| Likvide beholdninger | | 276.464 | 167.513 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 321.283 | 388.296 |
| Aktiver i alt | | 366.623 | 437.943 |

Balance 30. september 2018

Passiver

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 135.972 | 173.628 |
| Egenkapital i alt | | 260.972 | 298.628 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 8.215 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 8.215 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 16.142 | 8.064 |
| Skyldig selskabsskat | | 8.215 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 5.275 | 87.105 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 76.019 | 35.931 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 105.651 | 131.100 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 105.651 | 139.315 |
| Passiver i alt | | 366.623 | 437.943 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 51.102 | 469.883 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.230 | 5.071 |
| Pension | 37.968 | 56.952 |
| Kørselsgodtgørelser | 23.547 | 52.011 |
| Fri telefon | -225 | -2.700 |
| Regulering af feriepengeforpligtelse | -53.775 | 0 |
| | <u>59.847</u> | <u>581.217</u> |

Heraf udgør vederlag til direktion kr. 51.102.

2. Skat af årets resultat

| | 2017/18 | 2016/17 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 8.416 |
| Ændring af udskudt skat | -10.620 | -152 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-10.620</u> | <u>8.264</u> |

Der er ikke betalt aconto selskabsskat i året.

Den udskudte skat (aktiv) andrager:

2016/17 kr. -2.021

2017/18 kr. -12.641

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|--------------------------------|
| Kostpris primo | 146.436 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 146.436 |
| Opskrivninger primo | 0 |
| Årets opskrivning | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | 136.760 |
| Årets afskrivning | 6.977 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 143.737 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.699 |

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet K.S.M. Nethelpers ApS, CVR-nr. 26 81 03 10.

Selskabet er sambeskattet med søsterselskabet TSM Markservice ApS, CVR-nr. 38 64 99 14.

5. Oplysning om ejerskab

Selskabet er ejet af:

K.S.M. Nethelpers ApS
Stenmaglevej 32
4295 Stenlille

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets direktør Kaare Stender Mortensen.

Der har været følgende transaktioner med nærtstående parter i regnskabsåret:

| | tkr. |
|------------------------|------|
| Rente af mellemregning | 4 |
| Huslejekontrakt | 15 |

Der er indgået huslejekontrakt og ansættelseskontrakt med Kaare Stender Mortensen.

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2017/18 |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 0 |