

Det Tekniske Hus ApS

**Hørkær 14A
2730 Herlev**

CVR-nr. 32 34 42 59

**Årsrapport for 2018
(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. maj 2019

Thi Thanh Thuy Nguyen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	8
Balance pr. 31. december 2018	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Det Tekniske Hus 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 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.

Herlev, den 21. maj 2019

Direktion

Thi Thanh Thuy Nguyen
adm. direktør

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Det Tekniske Hus ApS
Hørkær 14A
2730 Herlev

CVR-nr.: 32 34 42 59

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 9. januar 2014

Regnskabsår: 5. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Thi Thanh Thuy Nguyen, adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vikar- og rekrutteringsvirksomhed samt efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 68.024, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 270.015.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Tekniske Hus ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	år	85.716
Indretning af lejede lokaler	8	år	51.500

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldig sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		591.555	989.053
Personaleomkostninger	1	<u>-465.630</u>	<u>-743.996</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		125.925	245.057
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-41.446</u>	<u>-40.429</u>
Resultat før finansielle poster		84.479	204.628
Finansielle indtægter	2	737	183
Finansielle omkostninger	3	<u>-5.124</u>	<u>-9.089</u>
Resultat før skat		80.092	195.722
Skat af årets resultat	4	<u>-12.068</u>	<u>-24.830</u>
Årets resultat		<u>68.024</u>	<u>170.892</u>
Foreslået udbytte		200.000	0
Overført resultat		<u>-131.976</u>	<u>170.892</u>
		<u>68.024</u>	<u>170.892</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		85.716	114.287
Indretning af lejede lokaler		<u>51.500</u>	<u>64.375</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>137.216</u>	<u>178.662</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>137.216</u>	<u>178.662</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	292.295
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		171.629	0
Udskudt skatteaktiv	7	<u>8.158</u>	<u>11.822</u>
Tilgodehavender		<u>179.787</u>	<u>304.117</u>
Likvide beholdninger		<u>279.066</u>	<u>105.869</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>458.853</u>	<u>409.986</u>
Aktiver i alt		<u><u>596.069</u></u>	<u><u>588.648</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		20.015	151.991
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Egenkapital	6	<u>270.015</u>	<u>201.991</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		76.402	90.188
Selskabsskat		16.600	37.788
Skyldigt sambeskatningsbidrag		29.804	0
Anden gæld		<u>203.248</u>	<u>258.681</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>326.054</u>	<u>386.657</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>326.054</u>	<u>386.657</u>
Passiver i alt		<u><u>596.069</u></u>	<u><u>588.648</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	459.677	733.721
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.953</u>	<u>10.275</u>
	<u>465.630</u>	<u>743.996</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>737</u>	<u>183</u>
	<u>737</u>	<u>183</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.912	7.953
Rentetillæg selskabsskat	<u>212</u>	<u>1.136</u>
	<u>5.124</u>	<u>9.089</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	16.148	36.652
Årets udskudte skat	3.664	-11.822
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-7.744</u>	<u>0</u>
	<u>12.068</u>	<u>24.830</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	200.000	64.375
Kostpris 31. december 2018	200.000	64.375
Opskrivninger 1. januar 2018	0	0
Opskrivninger 31. december 2018	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	85.713	0
Årets afskrivninger	28.571	12.875
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	114.284	12.875
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	85.716	51.500

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	50.000	151.991	0	201.991
Årets resultat	0	-131.976	200.000	68.024
Egenkapital 31. december 2018	50.000	20.015	200.000	270.015

7 Hensættelse til udskudt skat

	2018 kr.	2017 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	-8.158	-11.822
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	-8.158	-11.822
Materielle anlægsaktiver	-8.158	-11.822
Overført til udskudt skatteaktiv	8.158	11.822
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	8.158	11.822
Regnskabsmæssig værdi	8.158	11.822