

Det Tekniske Hus ApS

**Hørkær 14A
2730 Herlev**

CVR-nr. 32 34 42 59

**Årsrapport for 2019
(6. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. august 2020

Thi Thanh Thuy Nguyen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	8
Balance pr. 31. december 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 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 18. august 2020

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 2019

Stiftet: 9. januar 2014

Regnskabsår: 6. 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 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 9.503, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 79.518.

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 2019 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	år	57144
Indretning af lejede lokaler	8	år	38625

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 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 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		277.804	591.555
Personaleomkostninger	1	<u>-226.461</u>	<u>-465.630</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		51.343	125.925
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-41.446</u>	<u>-41.446</u>
Resultat før finansielle poster		9.897	84.479
Finansielle indtægter	2	6.865	737
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.974</u>	<u>-5.124</u>
Resultat før skat		13.788	80.092
Skat af årets resultat	4	<u>-4.285</u>	<u>-12.068</u>
Årets resultat		<u>9.503</u>	<u>68.024</u>
Foreslået udbytte		0	200.000
Overført resultat		<u>9.503</u>	<u>-131.976</u>
		<u>9.503</u>	<u>68.024</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		57.145	85.716
Indretning af lejede lokaler		<u>38.625</u>	<u>51.500</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>95.770</u>	<u>137.216</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>95.770</u>	<u>137.216</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	171.629
Udskudt skatteaktiv	7	<u>6.557</u>	<u>8.158</u>
Tilgodehavender		<u>6.557</u>	<u>179.787</u>
Likvide beholdninger		<u>188.107</u>	<u>279.066</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>194.664</u>	<u>458.853</u>
Aktiver i alt		<u><u>290.434</u></u>	<u><u>596.069</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		29.518	20.015
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Egenkapital	6	<u>79.518</u>	<u>270.015</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		21.505	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		78.674	76.402
Selskabsskat		2.810	16.600
Skyldigt sambeskatningsbidrag		15.968	29.804
Anden gæld		91.959	203.248
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>210.916</u>	<u>326.054</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>210.916</u>	<u>326.054</u>
Passiver i alt		<u>290.434</u>	<u>596.069</u>
Eventualforpligtelser	8		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	163.492	409.677
Pensioner	55.900	50.000
Andre omkostninger til social sikring	7.069	5.953
	<u>226.461</u>	<u>465.630</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>6.865</u>	<u>737</u>
	<u>6.865</u>	<u>737</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.848	4.912
Rentetillæg selskabsskat	<u>126</u>	<u>212</u>
	<u>2.974</u>	<u>5.124</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	2.684	16.148
Årets udskudte skat	1.601	3.664
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-7.744</u>
	<u>4.285</u>	<u>12.068</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2019	200.000	103.000
Kostpris 31. december 2019	200.000	103.000
Opskrivninger 1. januar 2019	0	0
Opskrivninger 31. december 2019	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	114.284	51.500
Årets afskrivninger	28.571	12.875
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	142.855	64.375
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	57.145	38.625

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	20.015	200.000	270.015
Overført gældsforpligtelse	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	9.503	0	9.503
Egenkapital 31. december 2019	50.000	29.518	0	79.518

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	-6.557	-8.158
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>6.557</u>	<u>8.158</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>6.557</u>	<u>8.158</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>6.557</u>	<u>8.158</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet xx ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.