

TECHHOUSE.DK A/S

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/11/2014

Gert Thomsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TECHHOUSE.DK A/S

Nørregade 13

4100 Ringsted

Telefonnummer: 32222333

CVR-nr: 30522540

Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for TechHouse.dk A/S.

Årsrapporten der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 10/09/2014

Direktion

Thomas Bøge Larsen

Bestyrelse

Thomas Bøge Larsen

Allan Melander

Gert Thomsen

Bjarne Jessien Olesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens §135 og har derved mulighed for aflægge en ikke revideret årsrapport. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at årsregnskabet fremover ikke revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i TECHHOUSE.DK A/S

Vi har udført review af årsregnskabet for TECHHOUSE.DK A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Der henvises til note 8 vedrørende ændring af sammenligningstal.

Ringsted, 10/09/2014

Peter Hermanns
Registreret revisor
Revisorteamet.dk ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at udøve virksomhed med IT-support og udvikling og aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen konstaterer en tilfredsstillende udvikling i bruttoresultatet og en forbedring i primær drift, med et positivt resultat i årsresultatet til følge. Den realiserede strategi med produktsalg til transportsektoren, er inde i en god udvikling og vil fortsætte i det kommende år.

Usædvanlige forhold/ særlige forhold

Der er i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for 2013/2014 konstateret, at selskabet mangler at hensætte feriepengeforpligtelse. Der henvises til nærmere omtale heraf i regnskabsnote 8.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke i den forløbne periode indtruffet begivenheder, som påvirker dette års resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Fundamentale fejl i tidligere år

Der er foretaget korrektion af fundamentale fejl i tidligere års regnskaber. Effekten heraf samt begrundelse herfor er omtalt i note 8.

Generelt om indregning og måling

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

Afskrivninger 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indifikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens §32, stk. 1 begynder resultatopgørelsen med posten Bruttofortjeneste. Posten Bruttofortjeneste er et resultat af nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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 klart til at blive taget i brug.

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

Driftsmidler og inventar 3-5 år.

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. 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 og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Depositum måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med 24,5%, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

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 skattemæssig 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning i fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellem mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		2.503.098	1.864.763
Personaleomkostninger	1	-2.142.167	-1.901.162
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-132.787	-169.333
Resultat af ordinær primær drift		228.144	-205.732
Andre finansielle indtægter		708	440
Nedskrivning af finansielle aktiver		-6	-196
Ordinært resultat før skat		228.846	-205.488
Ekstraordinært resultat før skat		228.846	-205.488
Skat af årets resultat	3	-61.597	46.897
Årets resultat		167.249	-158.591
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		167.249	-158.951
I alt		167.249	-158.951

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		252.110	296.422
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	5	252.110	296.422
Andre tilgodehavender		65.239	65.239
Finansielle anlægsaktiver i alt		65.239	65.239
Anlægsaktiver i alt		317.349	361.661
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		993.713	630.234
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	16.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		29.795	
Udskudte skatteaktiver		116.446	178.043
Andre tilgodehavender		0	51.131
Tilgodehavender i alt		1.139.954	875.408
Likvide beholdninger		496.212	309.994
Omsætningsaktiver i alt		1.636.166	1.185.402
AKTIVER I ALT		1.953.515	1.547.063

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	6	500.000	500.000
Overført resultat		188.619	21.370
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt	7	688.619	521.370
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.509	115.727
Anden gæld		656.715	909.966
Periodeafgrænsningsposter		485.672	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.264.896	1.025.693
Gældsforpligtelser i alt		1.264.896	1.025.693
PASSIVER I ALT		1.953.515	1.547.063

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Løn og gager	1.944.358	1.831.059
Pensionsbidrag	178.597	135.785
Andre omkostninger til social sikring	19.212	-65.679
	<u>2.142.167</u>	<u>1.901.162</u>

Det gennemsnitlige antal beskæftigede har været 5 personer.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Goodwill	0	48.000
Indretning lejede lokaler	0	14.001
Driftsmateriel og inventar	132.787	107.332
	<u>132.787</u>	<u>169.333</u>

3. Skat af årets resultat

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Regulering af udskudt skat	61.597	-46.897
	<u>61.597</u>	<u>-46.897</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	480.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	480.000
Af- og nedskrivning primo	-480.000
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	-480.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	2013/2014 kr.	2012/2013 kr.
Kostpris primo	1.163.282	967.045
Tilgang	88.475	299.737
Afgang	-0	-103.500
Kostpris ultimo	1.251.757	1.163.282
Af- og nedskrivning primo	-866.860	-863.028
Årets afskrivning	-132.787	-107.332
Tilbageførsel ved afgang	0	103.500
Af- og nedskrivning ultimo	-999.647	-866.860
Regnskabsmæssig værdi ultimo	252.110	296.422

6. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Ingen akier er tillagt særlige rettigheder.

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	21.370	521.370
Årets resultat	0	167.249	167.249
Egenkapital ultimo	500.000	188.619	688.619

8. Oplysning om usædvanlige forhold

Under udarbejdelse af årsrapporten for 2013/14 er det konstateret at feriepengeforpligtelse fejlagtigt er afsat med kr. 135.316 for lidt. Regnskabet for 2012/13 er i denne årsrapport korrigeret i overensstemmelse hermed. Resultatet før korrektion kr. -56.427, efter korrektion kr. -158.591. Egenkapital før korrektion kr. 623.534, efter korrektion kr. 521.370. Udskudt skatteaktiv af korrektionen udgør kr. 33.152.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på tkr. 168. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Udover sædvanlige arbejdsgarantier for udført arbejde er der ikke stillet særlige garantier.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 sf aktiekapitalen på kr. 500.000:

TechHouse Holding ApS, Nørregade 13, 4100 Ringsted.