

Thornico IT A/S

Balticagade 20

8000 Aarhus C

CVR-nr. 12 69 97 94

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. maj 2018

Christian Nicholas Stadil
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	8
Balance pr. 31. december 2017	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Thornico IT A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 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.

Aarhus, den 25. maj 2018

Direktion

Michael Storm
direktør

Bestyrelse

Christian Nicholas Stadil
formand

Ronald Lambertus Maria
Bouwens

Marianne Schelde

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thornico IT A/S
Balticagade 20
8000 Aarhus C

Telefon: 82303535

CVR-nr.: 12 69 97 94

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Christian Nicholas Stadil, formand
Ronald Lambertus Maria Bouwens
Marianne Schelde

Direktion

Michael Storm, direktør

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Thornico A/S, CVR-nr. 15 96 02 05.

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 25. maj 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive IT-virksomhed og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 41.635, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 949.200.

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 Thornico IT A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

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.

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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.552.723	6.665.428
Personaleomkostninger	1	<u>-5.989.235</u>	<u>-5.551.106</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.563.488	1.114.322
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-1.410.304</u>	<u>-1.067.552</u>
Resultat før finansielle poster		153.184	46.770
Finansielle omkostninger	2	<u>-99.805</u>	<u>-41.572</u>
Resultat før skat		53.379	5.198
Skat af årets resultat	3	<u>-11.744</u>	<u>-1.056</u>
Årets resultat		<u>41.635</u>	<u>4.142</u>
Overført resultat		<u>41.635</u>	<u>4.142</u>
		<u>41.635</u>	<u>4.142</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.357.188	2.395.246
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>136.867</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>2.357.188</u>	<u>2.532.113</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.357.188</u>	<u>2.532.113</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>130.800</u>	<u>696.304</u>
Varebeholdninger		<u>130.800</u>	<u>696.304</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.123.752	1.592.689
Udskudt skatteaktiv		225.707	158.289
Periodeafgrænsningsposter		<u>506.205</u>	<u>906.640</u>
Tilgodehavender		<u>1.855.664</u>	<u>2.657.618</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>552.752</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.986.464</u>	<u>3.906.674</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.343.652</u></u>	<u><u>6.438.787</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		449.200	407.565
Egenkapital	5	<u>949.200</u>	<u>907.565</u>
Banker		1.087.651	0
Leasingforpligtelser		561.000	927.667
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.003.544	818.673
Gæld til tilknyttede virksomheder		32.420	1.082.988
Gæld til associerede virksomheder		14.798	1.973.132
Selskabsskat		79.161	4.025
Anden gæld		615.878	724.737
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.394.452</u>	<u>5.531.222</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.394.452</u>	<u>5.531.222</u>
Passiver i alt		<u>4.343.652</u>	<u>6.438.787</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.992.906	4.711.528
Andre omkostninger til social sikring	91.373	86.718
Andre personaleomkostninger	904.956	752.860
	<u>5.989.235</u>	<u>5.551.106</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	14.798	20.967
Andre finansielle omkostninger	7.708	6.487
Kursreguleringer omkostninger	77.299	14.118
	<u>99.805</u>	<u>41.572</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	79.163	4.026
Årets udskudte skat	-67.419	-2.970
	<u>11.744</u>	<u>1.056</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2017	6.768.712	1.357.556
Tilgang i årets løb	<u>1.235.378</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>8.004.090</u>	<u>1.357.556</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	4.373.466	1.220.688
Årets afskrivninger	<u>1.273.436</u>	<u>136.868</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>5.646.902</u>	<u>1.357.556</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>2.357.188</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	407.565	907.565
Årets resultat	<u>0</u>	<u>41.635</u>	<u>41.635</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>500.000</u>	<u>449.200</u>	<u>949.200</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Thornico A/S, CVR-nr. 15 96 02 05 og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Der er ingen eventualaktiver og -forpligtelser d. 31. december 2017.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller givet pant af nogen art.

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Thornico A/S
CVR-nr. 15 96 02 05
Havnegade 36, 2, 5000 Odense

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Thornico A/S, CVR-nr. 15 96 02 05.