

# **Thornico IT A/S**

**Balticagade 20**

**8000 Aarhus C**

**CVR-nr. 12 69 97 94**

## **Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27. maj 2016

---

Christian Stadil  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	7
Balance pr. 31. december 2015	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 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.

Århus, den 27. maj 2016

### **Direktion**

Michael Storm  
direktør

### **Bestyrelse**

Christian Stadil  
formand

Ronald Lambertus 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

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Aarhus

### Bestyrelse

Christian Stadil, formand  
Ronald Lambertus Bouwens  
Marianne Schelde

### Direktion

Michael Storm, direktør

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. maj 2016, kl. 15.00, 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 2015 udviser et overskud på kr. 11.163, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 903.421. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder 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 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser 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.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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.

### **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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for vareibelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>6.145.586</b>	<b>7.108.270</b>
Personaleomkostninger		-5.253.723	-5.980.589
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>891.863</b>	<b>1.127.681</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-825.838	-931.649
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>66.025</b>	<b>196.032</b>
Finansielle indtægter		14.398	0
Finansielle omkostninger	1	-41.344	-82.531
<b>Resultat før skat</b>		<b>39.079</b>	<b>113.501</b>
Skat af årets resultat	2	-27.916	-31.485
<b>Årets resultat</b>		<b>11.163</b>	<b>82.016</b>
Overført overskud		11.163	82.016
		<b>11.163</b>	<b>82.016</b>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.910.391	1.416.499
Indretning af lejede lokaler		<u>297.819</u>	<u>468.132</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b><u>2.208.210</u></b>	<b><u>1.884.631</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>2.208.210</u></b>	<b><u>1.884.631</u></b>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>178.336</u>	<u>392.121</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>178.336</u></b>	<b><u>392.121</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		707.746	530.251
Udskudt skatteaktiv		155.319	199.499
Selskabsskat		16.265	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>405.908</u>	<u>650.499</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>1.285.238</u></b>	<b><u>1.380.249</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>2.475.345</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.463.574</u></b>	<b><u>4.247.715</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>3.671.784</u></b>	<b><u>6.132.346</u></b>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Aktiekapital		500.000	500.000
Overført resultat		403.421	392.264
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>903.421</u></b>	<b><u>892.264</u></b>
Banker		363.573	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		483.300	873.529
Gæld til associerede virksomheder		1.172.699	3.336.960
Selskabsskat		0	47.066
Anden gæld		748.791	982.527
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.768.363</u></b>	<b><u>5.240.082</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.768.363</u></b>	<b><u>5.240.082</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.671.784</u></b>	<b><u>6.132.346</u></b>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	35.739	66.493
Andre finansielle omkostninger	3.274	9.689
Kursreguleringer omkostninger	<u>2.331</u>	<u>6.349</u>
	<b><u>41.344</u></b>	<b><u>82.531</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-16.264	47.067
Årets udskudte skat	<u>44.180</u>	<u>-15.582</u>
	<b><u>27.916</u></b>	<b><u>31.485</u></b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	4.227.840	1.357.555
Tilgang i årets løb	<u>1.149.417</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>5.377.257</u>	<u>1.357.555</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.811.341	889.423
Årets afskrivninger	<u>655.525</u>	<u>170.313</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>3.466.866</u>	<u>1.059.736</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>1.910.391</u></b>	<b><u>297.819</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	392.258	892.258
Årets resultat	<u>0</u>	<u>11.163</u>	<u>11.163</u>
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>403.421</u></b>	<b><u>903.421</u></b>

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

### 5 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualaktiver og -forpligtelser den 31. december 2015.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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