

Thornico IT A/S

Balticagade 20

8000 Aarhus C

CVR-nr. 12 69 97 94

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2017

Christian Stadil
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 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 31. maj 2017

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
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Hjemsted: Aarhus
Bestyrelse	Christian Stadil, formand Ronald Lambertus Bouwens Marianne Schelde
Direktion	Michael Storm, direktør
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Thornico A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2017 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 4.142 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 907.565. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings 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.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 leasingydelse. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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 vareiebelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		6.665.428	6.145.586
Personaleomkostninger	1	<u>-5.551.106</u>	<u>-5.253.723</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.114.322	891.863
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-1.067.552</u>	<u>-825.838</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		46.770	66.025
Resultat før finansielle poster		46.770	66.025
Finansielle indtægter	2	0	14.398
Finansielle omkostninger	3	<u>-41.572</u>	<u>-41.344</u>
Resultat før skat		5.198	39.079
Skat af årets resultat	4	<u>-1.056</u>	<u>-27.916</u>
Årets resultat		<u>4.142</u>	<u>11.163</u>
Overført resultat		<u>4.142</u>	<u>11.163</u>
		<u>4.142</u>	<u>11.163</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.395.246	1.910.391
Indretning af lejede lokaler		<u>136.867</u>	<u>297.819</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>2.532.113</u>	<u>2.208.210</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.532.113</u>	<u>2.208.210</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>696.304</u>	<u>178.336</u>
Varebeholdninger		<u>696.304</u>	<u>178.336</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.592.689	707.746
Udskudt skatteaktiv		158.289	155.319
Selskabsskat		0	16.265
Periodeafgrænsningsposter		<u>906.640</u>	<u>405.908</u>
Tilgodehavender		<u>2.657.618</u>	<u>1.285.238</u>
Likvide beholdninger		<u>552.752</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.906.674</u>	<u>1.463.574</u>
Aktiver i alt		<u>6.438.787</u>	<u>3.671.784</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Aktiekapital		500.000	500.000
Overført resultat		407.565	403.421
Egenkapital	6	<u>907.565</u>	<u>903.421</u>
Banker		0	363.573
Leasingforpligtelser		927.667	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		818.673	483.300
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.082.988	0
Gæld til associerede virksomheder		1.973.132	1.172.699
Selskabsskat		4.025	0
Anden gæld		724.737	748.791
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.531.222</u>	<u>2.768.363</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.531.222</u>	<u>2.768.363</u>
Passiver i alt		<u>6.438.787</u>	<u>3.671.784</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.711.528	4.314.829
Andre omkostninger til social sikring	86.718	81.752
Andre personaleomkostninger	<u>752.860</u>	<u>857.142</u>
	<u>5.551.106</u>	<u>5.253.723</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>8</u>
	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>14.398</u>
	<u>0</u>	<u>14.398</u>
	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	20.967	35.739
Andre finansielle omkostninger	6.487	3.274
Kursreguleringer omkostninger	<u>14.118</u>	<u>2.331</u>
	<u>41.572</u>	<u>41.344</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	4.026	-16.264
Årets udskudte skat	<u>-2.970</u>	<u>44.180</u>
	<u>1.056</u>	<u>27.916</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2016	6.768.712	1.357.555
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>6.768.712</u>	<u>1.357.555</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	3.466.866	1.059.736
Årets afskrivninger	<u>906.600</u>	<u>160.952</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>4.373.466</u>	<u>1.220.688</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>2.395.246</u></u>	<u><u>136.867</u></u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	403.423	903.423
Årets resultat	<u>0</u>	<u>4.142</u>	<u>4.142</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>500.000</u>	<u>407.565</u>	<u>907.565</u>

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

7 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualaktiver og -forpligtelser den 31. december 2016.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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