



ThorCon ApS

Hesselvej 9, 4684 Holme-Olstrup

CVR-nr. 34 22 39 98

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2017.

Jens Thorsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for ThorCon ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holme-Olstrup, den 17. maj 2017

Direktion

Jens Christian Thorsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i ThorCon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ThorCon ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 17. maj 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ThorCon ApS
Hesselvej 9
4684 Holme-Olstrup

CVR-nr.: 34 22 39 98

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jens Christian Thorsen

Revisor

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Nettoomsætning	851.146	763
Andre eksterne omkostninger	-38.717	-43
Bruttoresultat	812.429	720
2 Personaleomkostninger	-806.554	-724
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-15.000	-15
Driftsresultat	-9.125	-19
Andre finansielle indtægter	0	19
Øvrige finansielle omkostninger	-182	-1
Resultat før skat	-9.307	-1
3 Skat af årets resultat	2.024	2
Årets resultat	-7.283	1
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	1
Disponeret fra overført resultat	-7.283	0
Disponeret i alt	-7.283	1

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		kr.	t.kr.
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	75.000	90
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	75.000	90
Anlægsaktiver i alt		75.000	90
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	0	98
	Varebeholdninger i alt	0	98
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	83.281	88
	Andre tilgodehavender	41	0
	Tilgodehavender i alt	83.322	88
	Likvide beholdninger	88.204	125
Omsætningsaktiver i alt		171.526	311
Aktiver i alt		246.526	401

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		kr.	t.kr.
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	80.000	80
6	Overført resultat	1.340	8
	Egenkapital i alt	81.340	88
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	16.500	20
	Hensatte forpligtelser i alt	16.500	20
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.506	15
8	Selskabsskat	1.276	4
	Anden gæld	135.904	274
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	148.686	293
	Gældsforpligtelser i alt	148.686	293
	Passiver i alt	246.526	401

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed, underholdningsvirksomhed og dermed forbundet virksomhed.		
	2016 kr.	2015 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	693.728	618
Andre omkostninger til social sikring	13.025	5
Personaleomkostninger i øvrigt	99.801	101
	806.554	724
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.276	4
Årets regulering af udskudt skat	-3.300	-7
Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	0	1
	-2.024	-2
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2016	150.000	150
Kostpris 31. december 2016	150.000	150
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-60.000	-45
Årets afskrivninger	-15.000	-15
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	-75.000	-60
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	75.000	90

Noter

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	80.000	80
	80.000	80
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	8.623	7
Årets overførte overskud eller underskud	-7.283	1
	1.340	8
7. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2016	19.800	26
Udskudt skat af årets resultat	-3.300	-6
	16.500	20
8. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. januar 2016	3.572	2
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-3.572	-2
Beregnet selskabsskat for indeværende år	1.276	4
	1.276	4

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ThorCon ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.