

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

**Thim Leadership
Consulting ApS**

CVR-nr. 10 06 91 30

Årsrapport 2012/13



INDHOLDFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012/13	10
Balance pr. 30. april 2013	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 for Thim Leadership Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 12. november 2013

Direktion



Pia Thim Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Thim Leadership Consulting ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Thim Leadership Consulting ApS for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 - 30. april 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger om andre forhold

Under revisionen har vi konstateret, at selskabet i 2012/13 har et tilgodehavende hos kapitalejeren, der pr. 30. april 2013 udgør 838.496 kr. inklusiv afsat skyldig A-skat og AM-bidrag. Lånet er ydet i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har ikke indeholdt og afregnet A-skat og AM-bidrag af kapitalejerens lån i selskabet. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at årsrapporten er aflagt senere end de i årsregnskabsloven anførte frister.

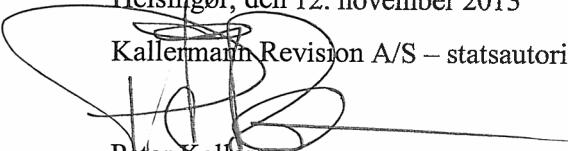
Selskabet har ikke overholdt bogføringslovens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabet kan ifalde ansvar for overtrædelse af bogføringslovgivningen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysninger i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 12. november 2013

Kallermann Revision A/S – statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Thim Leadership Consulting ApS
Rørtangvej 1 A
3070 Snekkersten

CVR-nr.: 10 06 91 30
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsår: 1. maj – 30. april

Direktion Pia Thim Jensen

Revision Kallermann Revision A/S – statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 3
3000 Helsingør

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

17/11

2013



Dirigent

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ifølge vedtægterne at drive konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 59.875 kr., hvilket anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2012/13.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Thim Leadership Consulting ApS for regnskabsåret 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående regnskabsår.

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.

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.

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

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium er anvendt produktionsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved 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

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris fra 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 klar til at blive taget i brug.

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 nominal værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		850.620	1.024.773
Personaleomkostninger	1	<u>-383.047</u>	<u>-378.362</u>
Dækningsbidrag		467.573	646.411
Andre eksterne omkostninger		-367.609	-504.630
Afskrivninger	4	-27.316	0
Tab ved salg af driftsmidler		<u>0</u>	<u>-45.789</u>
Driftsresultat		72.648	95.992
Finansielle indtægter		51.605	936
Finansielle omkostninger		<u>-7.378</u>	<u>-4.688</u>
Resultat før ekstraordinære poster		116.875	92.240
Ekstraordinære poster	2	<u>-30.000</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		86.875	92.240
Skat af årets resultat	3	<u>-27.000</u>	<u>-30.025</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>59.875</u>	<u>62.215</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		500.000	100.000
Overførsel til næste år		<u>-440.125</u>	<u>-37.785</u>
		<u>59.875</u>	<u>62.215</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. APRIL 2013

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Indretning af lejede lokaler		74.082	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>361.130</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>435.212</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>435.212</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder		118.350	117.550
Tilgodehavende fra salg		110.502	406.852
Tilgodehavende hos ledelsen	5	838.496	0
Andre tilgodehavender		0	7.946
Periodeafgrænsningsposter		<u>25.000</u>	<u>48.360</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.092.348</u>	<u>580.708</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>10.736</u>
Likvide beholdninger		<u>8.870</u>	<u>645.481</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.101.218</u>	<u>1.236.925</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.536.430</u></u>	<u><u>1.236.925</u></u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. APRIL 2013

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 kr.</u>
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		427.504	867.629
Foreslået udbytte		<u>500.000</u>	<u>100.000</u>
EGENKAPITAL I ALT	6	<u>1.052.504</u>	<u>1.092.629</u>
Udskudt skat	7	<u>13.000</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSE FORPLIGTELSER I ALT		<u>13.000</u>	<u>0</u>
Bankgæld		0	17.110
Leverandørgæld		24.000	20.000
Selskabsskat		40.026	38.200
Mellemregning selskabsdeltager		0	1.826
Anden gæld		<u>406.900</u>	<u>67.160</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>470.926</u>	<u>144.296</u>
GÆLD I ALT		<u>470.926</u>	<u>144.296</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.536.430</u>	<u>1.236.925</u>
Eventualforpligtelser	8		
Nærtstående parter	9		

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	376.619	361.752
Andre omkostninger til social sikring	6.428	7.537
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>9.073</u>
	383.047	378.362
2. Ekstraordinære poster		
Forligsomkostninger TLC Design	<u>-30.000</u>	<u>0</u>
	-30.000	0
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	14.000	30.025
Ændring af udskudt skat	<u>13.000</u>	<u>0</u>
	27.000	30.025
	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar mv. kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.05.2012	0	0
Tilgang	80.534	381.994
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.04.2013	80.534	381.994
Af- og nedskrivninger 01.05.2012	0	0
Årets afskrivninger	-6.452	-20.864
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30.04.2013	-6.452	-20.864
Regnskabsmæssig værdi 30.04.2013	74.082	361.130

ÅRSREGNSKAB

NOTER

5. Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Lånet er ydet i strid med selskabslovens § 210. Lånet er forrentet med 10,2%. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet, men det er aftalt at lånet omklassificeres til løn i efterfølgende periode. Lånet er inklusiv afsat A-skat og AM-bidrag.

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	I alt kr.
6. Egenkapital				
Egenkapital 01.05.2012	125.000	867.629	100.000	1.092.629
Udbetalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	59.875	0	59.875
Foreslået udbytte	0	-500.000	500.000	0
Egenkapital 30.04.2013	125.000	427.504	500.000	1.052.504

7. Udskudt skat

Udskudt skat består af 25% udskudt skat af skattemæssige merafskrivninger og vedrører materielle anlægsaktiver.

Beløbet specificeres således:

	Regnskabs- mæssig værdi kr.	Skatte- mæssig værdi kr.	Midlertidig forskul kr.
Materielle anlægsaktiver	435.212	382.847	52.365
			52.365
Udskudt skat (25% - afrundet)			13.000

8. Eventualforpligtelser

Der er på statusdagen ingen eventualforpligtelser.

ÅRSREGNSKAB

NOTER

9. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på Thim Leadership Consulting ApS:

Hovedkapitalejer Pia Thim Jensen, Rørtangvej 1, 3070 Snekkersten