



AI-Intra ApS

Dyntvej 96

6310 Broager

CVR-nr. 25 38 27 22

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/06 2016

Jørgen Johansen
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Jan Callesen

Søndergade 14
6270 Tønder
Tlf 74 72 41 11

info@tonderrevision.dk
www.tonderrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for AI-Intra ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Broager, den 16. juni 2016

Direktion

Jørgen Johansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til ledelsen i AI-Intra ApS

Vi har revideret årsregnskabet for AI-Intra ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tønder, den 16. juni 2016

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AI-Intra ApS Dyntvej 96 6310 Broager CVR-nr.: 25 38 27 22 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Broager
Direktion	Jørgen Johansen
Revision	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Søndergade 14 6270 Tønder
Pengeinstitut	Frøs Herreds Sparekasse Kærvej 88 6400 Sønderborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AI-Intra ApS 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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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 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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 7 år. Afskrivningsperioden overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr

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

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

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gældsmetode 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

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Bruttofortjeneste		372.338	388.524
Personaleomkostninger	1	<u>-320.623</u>	<u>-283.657</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		51.715	104.867
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-16.000</u>	<u>-16.000</u>
Resultat før finansielle poster		35.715	88.867
Finansielle indtægter	2	0	373
Finansielle omkostninger	3	<u>-16.092</u>	<u>-17.138</u>
Resultat før skat		19.623	72.102
Skat af årets resultat	4	<u>-6.945</u>	<u>-19.318</u>
Årets resultat		<u>12.678</u>	<u>52.784</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>12.678</u>	<u>52.784</u>
		<u>12.678</u>	<u>52.784</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		50.000	60.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>50.000</u>	<u>60.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.000	24.000
Materielle anlægsaktiver	6	<u>18.000</u>	<u>24.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>68.000</u>	<u>84.000</u>
Råvarer og hjælpematerialer		167.990	147.475
Varebeholdninger		<u>167.990</u>	<u>147.475</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		363.983	195.708
Tilgodehavender		<u>363.983</u>	<u>195.708</u>
Likvide beholdninger		<u>64.734</u>	<u>109.668</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>596.707</u>	<u>452.851</u>
Aktiver i alt		<u><u>664.707</u></u>	<u><u>536.851</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		65.462	52.784
Egenkapital	7	<u>145.462</u>	<u>132.784</u>
Hensættelse til udskudt skat		248	330
Hensatte forpligtelser i alt		<u>248</u>	<u>330</u>
Banker		134.005	145.216
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>134.005</u>	<u>145.216</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	20.000	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		162.114	102.663
Selskabsskat		27.141	19.860
Anden gæld		175.737	105.998
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>384.992</u>	<u>258.521</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>518.997</u>	<u>403.737</u>
Passiver i alt		<u>664.707</u>	<u>536.851</u>
Hovedaktivitet	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2013/14</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	289.730	237.460
Andre omkostninger til social sikring	461	2.456
Andre personaleomkostninger	30.432	43.741
	<u>320.623</u>	<u>283.657</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>373</u>
	<u>0</u>	<u>373</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>16.092</u>	<u>17.138</u>
	<u>16.092</u>	<u>17.138</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	7.027	18.988
Årets udskudte skat	-82	330
	<u>6.945</u>	<u>19.318</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015	70.000
Kostpris 31. december 2015	<u>70.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	10.000
Årets afskrivninger	<u>10.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>20.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>50.000</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	30.000
Kostpris 31. december 2015	<u>30.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	6.000
Årets afskrivninger	<u>6.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>12.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>18.000</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	52.784	132.784
Årets resultat	<u>0</u>	<u>12.678</u>	<u>12.678</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>65.462</u>	<u>145.462</u>

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld 1. januar 2015</u>	<u>Gæld 31. decembe r 2015</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Banker	<u>175.216</u>	<u>154.005</u>	<u>20.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>175.216</u>	<u>154.005</u>	<u>20.000</u>	<u>50.000</u>

9 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og anden hermed beslægtet virksomhed.