

AG-informatik A/S

Diplomvej 381, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 26 08 51 36

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2016 til 30. september 2017**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27/12-17


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for AG-informatik 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. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

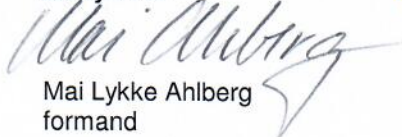
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 27/12-17

Direktion


Jan Steen Ahlberg

Bestyrelse


Mai Lykke Ahlberg
formand


Peter Dinesen Larsen


Jan Steen Ahlberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AG-informatik A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AG-informatik A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 27/12-17

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Michael Brink Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	AG-informatik A/S Diplomvej 381 2800 Kgs. Lyngby CVR-nr.: 26 08 51 36 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Bestyrelse	Mai Lykke Ahlberg, formand Peter Dinesen Larsen Jan Steen Ahlberg
Direktion	Jan Steen Ahlberg
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg og support af software.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 115.650, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.810.375.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		2.294.281	2.174.205
Personaleomkostninger	1	<u>-2.106.292</u>	<u>-1.955.596</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		187.989	218.609
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-74.301</u>	<u>-55.845</u>
Resultat før finansielle poster		113.688	162.764
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-205.569	0
Finansielle indtægter		33.028	76.764
Finansielle omkostninger		<u>-29.752</u>	<u>-3.346</u>
Resultat før skat		-88.605	236.182
Skat af årets resultat	2	<u>-27.045</u>	<u>-62.040</u>
Årets resultat		<u>-115.650</u>	<u>174.142</u>
Overført resultat		<u>-115.650</u>	<u>174.142</u>
		<u>-115.650</u>	<u>174.142</u>

Balance 30. september

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
Aktiver			
Erhvervede patenter		48.276	86.896
Immaterielle anlægsaktiver	3	48.276	86.896
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		364.714	29.167
Materielle anlægsaktiver	4	364.714	29.167
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	744.431	0
Andre tilgodehavender		20.319	38.100
Finansielle anlægsaktiver		764.750	38.100
Anlægsaktiver i alt		1.177.740	154.163
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		560.035	385.460
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		693.590	5.664
Andre tilgodehavender		0	1.821.832
Periodeafgrænsningsposter		26.764	27.824
Tilgodehavender		1.280.389	2.240.780
Likvide beholdninger		597.899	14.731
Omsætningsaktiver i alt		1.878.288	2.255.511
Aktiver i alt		3.056.028	2.409.674

Balance 30. september

Note	2017	2016
	kr.	kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.310.375	1.426.025
Egenkapital	1.810.375	1.926.025
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.042	1.399
Selskabsskat	22.264	51.832
Hensættelse til udskudt skat	27.475	22.694
Langfristede gældsforpligtelser	52.781	75.925
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	1.524
Gæld til tilknyttede virksomheder	597.803	0
Selskabsskat	51.832	0
Anden gæld	543.237	406.200
Kortfristede gældsforpligtelser	1.192.872	407.724
Gældsforpligtelser i alt	1.245.653	483.649
Passiver i alt	3.056.028	2.409.674

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	500.000	1.426.025	1.926.025
Årets resultat	0	-115.650	-115.650
Egenkapital 30. september	<u>500.000</u>	<u>1.310.375</u>	<u>1.810.375</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.976.907	1.818.611
Pensioner	103.704	103.420
Andre omkostninger til social sikring	23.090	25.380
Andre personaleomkostninger	2.591	8.185
	<u>2.106.292</u>	<u>1.955.596</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	22.264	51.832
Årets udskudte skat	4.781	1.933
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	8.275
	<u>27.045</u>	<u>62.040</u>

Noter til årsrapporten

3 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede patenter <u>kr.</u>
Kostpris 1. oktober	<u>193.102</u>
Kostpris 30. september	<u>193.102</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	106.206
Årets afskrivninger	<u>38.620</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>144.826</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u><u>48.276</u></u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>kr.</u>
Kostpris 1. oktober	94.731
Tilgang i årets løb	<u>371.228</u>
Kostpris 30. september	<u>465.959</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	65.564
Årets afskrivninger	<u>35.681</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>101.245</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u><u>364.714</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	0	0
Tilgang i årets løb	950.000	0
Kostpris 30. september	<u>950.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. oktober	0	0
Årets resultat	-205.569	0
Værdireguleringer 30. september	<u>-205.569</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u><u>744.431</u></u>	<u><u>0</u></u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AG-informatik A/S for 2016/17 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.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Immaterielle anlægsaktiver og patenter	5	år

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.