

AG-informatik A/S

Diplomvej 381, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 26 08 51 36

**Årsrapport for perioden
1. oktober til 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 12/04 2018

Jan Steen Ahlberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december	6
Balance 31. december	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 - 31. december 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. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 12. april 2018

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 - 31. december 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 12. april 2018

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

Michael Brink Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne23256

Selskabsoplysninger

Selskabet	AG-informatik A/S Diplomvej 381 2800 Kgs. Lyngby CVR-nr.: 26 08 51 36 Regnskabsperiode: 1. oktober - 31. december 2017 Stiftet: 15. juni 2001 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 2017 udviser et underskud på kr. 286.281, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.524.094.

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 - 31. december

	Note	2017	2016/17
		kr. 3 mdr.	kr. 12 mdr.
Bruttofortjeneste		796.668	2.294.281
Personaleomkostninger	1	-554.238	-2.106.292
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		242.430	187.989
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-29.077	-74.301
Resultat før finansielle poster		213.353	113.688
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-464.334	-205.569
Finansielle indtægter		15.580	33.028
Finansielle omkostninger		-11	-29.752
Resultat før skat		-235.412	-88.605
Skat af årets resultat	2	-50.869	-27.045
Årets resultat		-286.281	-115.650
Overført resultat		-286.281	-115.650
		-286.281	-115.650

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Erhvervede patenter		38.621	48.276
Immaterielle anlægsaktiver	3	38.621	48.276
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		345.292	364.714
Materielle anlægsaktiver	4	345.292	364.714
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	279.998	744.431
Andre tilgodehavender		20.319	20.319
Finansielle anlægsaktiver		300.317	764.750
Anlægsaktiver i alt		684.230	1.177.740
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		561.141	560.035
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.208.786	693.590
Periodeafgrænsningsposter		9.693	26.764
Tilgodehavender		1.779.620	1.280.389
Likvide beholdninger		572.530	597.899
Omsætningsaktiver i alt		2.352.150	1.878.288
Aktiver i alt		3.036.380	3.056.028

Balance 31. december

Note	2017	2016/17
	kr.	kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.024.094	1.310.375
Egenkapital	1.524.094	1.810.375
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.042	3.042
Selskabsskat	0	22.264
Hensættelse til udskudt skat	21.078	27.475
Langfristede gældsforpligtelser	24.120	52.781
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.010	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	671.239	597.803
Selskabsskat	57.266	51.832
Anden gæld	756.651	543.237
Kortfristede gældsforpligtelser	1.488.166	1.192.872
Gældsforpligtelser i alt	1.512.286	1.245.653
Passiver i alt	3.036.380	3.056.028

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	500.000	1.310.375	1.810.375
Årets resultat	0	-286.281	-286.281
Egenkapital 31. december	500.000	1.024.094	1.524.094

Noter til årsrapporten

	2017	2016/17
	kr. 3 mdr.	kr. 12 mdr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	502.194	1.976.907
Pensioner	25.926	103.704
Andre omkostninger til social sikring	5.126	23.090
Andre personaleomkostninger	20.992	2.591
	554.238	2.106.292
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	57.266	22.264
Årets udskudte skat	-6.397	4.781
	50.869	27.045

Noter til årsrapporten

3 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede patenter kr.
Kostpris 1. oktober	193.102
Kostpris 31. december	193.102
Af- og nedskrivninger 1. oktober	144.826
Årets afskrivninger	9.655
Af- og nedskrivninger 31. december	154.481
Regnskabsmæssig værdi 31. december	38.621

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. oktober	465.959
Kostpris 31. december	465.959
Af- og nedskrivninger 1. oktober	101.245
Årets afskrivninger	19.422
Af- og nedskrivninger 31. december	120.667
Regnskabsmæssig værdi 31. december	345.292

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	950.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>950.000</u>
Kostpris 31. december	<u>950.000</u>	<u>950.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober	-205.569	0
Årets resultat	<u>-464.433</u>	<u>-205.569</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-670.002</u>	<u>-205.569</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>279.998</u></u>	<u><u>744.431</u></u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AG-informatik A/S for 2017 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 og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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