



Årsrapport for 2017/18 2. regnskabsår

AI System ApS

Svenstrupvejen 10
4130 Viby Sjælland

CVR-nr. 38 03 45 02

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2019, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Jane Aarup

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|-----------|
| Indholdsfortegnelse | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 7 |
| Balance 30. september | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |
| Personaleomkostninger | 10 |
| Materielle anlægsaktiver | 10 |
| Egenkapital | 10 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 10 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 |
| Eventualposter m.v. | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AI System ApS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har modtaget assistance til regnskabsopstilling fra Havdrup Revision ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjælland, den 29. marts 2019.

Direktion

Bendt Nørreby Nielsen

Jane Aarup

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter Virksomhedens formål er at sælge og distribuere produkter indenfor personlig pleje og heste.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2017/18 ser ud til at fortsætte.

Selskabsoplysninger

Selskabet

AI System ApS
Svenstrupvejen 10
4130 Viby Sjælland

Telefon: 3066 7637
E-mail: aogi-system@mail.dk

CVR-nr.: 38 03 45 02
Stiftet: 23. september 2016
Hjemstedskommune: Roskilde Kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Bendt Nørreby Nielsen
Jane Aarup

Revisor

Havdrup Revision ApS

Gøgevænget 30
4622 Havdrup

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter Virksomhedens formål er at sælge og distribuere produkter indenfor personlig pleje og heste.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AI System ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede 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 forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 653.865 | 151.924 |
| Personaleomkostninger | 1 | 333.479 | 13.358 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 26.438 | 8.500 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | 293.948 | 130.066 |
| Andre finansielle indtægter | | 28 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | 124.064 | 135.712 |
| Resultat før skat | | 169.912 | -5.646 |
| Skat af årets resultat | | 32.164 | 3.432 |
| Årets resultat | | 137.748 | -9.078 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | -9.078 | 0 |
| Årets resultat | | 137.748 | -9.078 |
| Til disposition | | 128.670 | -9.078 |
| Overført resultat | | 128.670 | -9.078 |
| Disponeret i alt | | 128.670 | -9.078 |

Balance 30. september

| | Note | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---|------|-----------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Indretning af lejede lokaler | | 8.000 | 13.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>153.534</u> | <u>10.500</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | <u>161.534</u> | <u>23.500</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>161.534</u> | <u>23.500</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | | <u>642.859</u> | <u>2.311.564</u> |
| Varebeholdninger i alt | | <u>642.859</u> | <u>2.311.564</u> |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 120.649 | 608.835 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>0</u> | <u>76.000</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>120.649</u> | <u>684.835</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>58.543</u> | <u>114.283</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>822.051</u> | <u>3.110.681</u> |
| Aktiver i alt | | <u>983.585</u> | <u>3.134.181</u> |

Balance 30. september

| | Note | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|------|-----------------------|-------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 10.000 | 10.000 |
| Overført resultat | | 128.670 | -9.078 |
| Egenkapital i alt | 3 | <u>188.670</u> | <u>50.922</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 386.358 | 451.742 |
| Anden gæld | | 351.000 | 1.391.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 4 | <u>737.358</u> | <u>1.842.742</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | -552.774 | 614.634 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 176.567 | 346.412 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 164.573 | 167.830 |
| Selskabsskat | | 35.596 | 3.432 |
| Anden gæld | | 233.594 | 108.209 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>57.556</u> | <u>1.240.517</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>794.914</u> | <u>3.083.259</u> |
| Passiver i alt | | <u>983.585</u> | <u>3.134.181</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |
| Eventualposter m.v. | 6 | | |

Noter til årsrapporten

| | | | |
|----------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Personaleomkostninger | 2017/18 | 2016/17 |
| | | kr. | kr. |
| | Løn, gager og vederlag | 329.357 | 0 |
| | Andre udgifter til social sikring | 4.122 | 13.358 |
| | Personaleomkostninger i alt | 333.479 | 13.358 |

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0, sidste år 0.

| | | | |
|----------|--------------------------------------|-------------------------------------|--|
| 2 | Materielle anlægsaktiver | Indretning af lejede lokaler | Andre anl., driftsmatr. og inventar |
| | | kr. | kr. |
| | Kostpris primo | 13.000 | 14.000 |
| | Tilgang i årets løb | 0 | 164.472 |
| | Kostpris ultimo | 13.000 | 178.472 |
| | Af- og nedskrivninger, primo | 0 | 3.500 |
| | Årets af- og nedskrivninger | 5.000 | 21.438 |
| | Af- og nedskrivninger, ultimo | 5.000 | 24.938 |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | 8.000 | 153.534 |

| | | | | | |
|----------|---------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|
| 3 | Egenkapital | Selskabskapital | Overkurs ved emission | Overført resultat | I alt |
| | | kr. | kr. | kr. | kr. |
| | Saldo primo | 50.000 | 10.000 | -9.078 | 50.922 |
| | Årets resultat | 0 | 0 | 137.748 | 137.748 |
| | Saldo ultimo | 50.000 | 10.000 | 128.670 | 188.670 |

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 351.000

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er beregnet leasingforpligtelse på kr. 360.000,-

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Ingen.