

# **Årsrapport for 2016/17**

1. 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 3. april 2018, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Jane Aarup

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b> .....	<b>2</b>
<b>Ledelsesberetning</b> .....	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b> .....	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b> .....	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 23. september - 30. september</b> .....	<b>7</b>
<b>Balance 30. september</b> .....	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b> .....	<b>10</b>
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 2016/17.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. september 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjælland, den 3. april 2018.

## 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.

# 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: 23. september - 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 2016/17 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. Aktuel 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 nominal 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 nominal 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 23. september - 30. september

---

	Note	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>151.924</b>
Personaleomkostninger	1	13.358
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>8.500</u>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>130.066</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>135.712</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-5.646</b>
Skat af årets resultat		<u>3.432</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-9.078</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets resultat		<u>-9.078</u>
<b>Til disposition</b>		<b><u>-9.078</u></b>
Overført til næste år		<u>-9.078</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>-9.078</u></b>



## Balance 30. september

---

	Note	<u>2016/17</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Indretning af lejede lokaler		13.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>10.500</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	2	<u><b>23.500</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>23.500</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>2.311.564</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u><b>2.311.564</b></u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		608.835
Periodeafgrænsningsposter		<u>76.000</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>684.835</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>114.283</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>3.110.681</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>3.134.181</b></u>

## Balance 30. september

---

	Note	<u>2016/17</u> kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital		50.000
Overkurs ved emission		10.000
Overført resultat		-9.078
<b>Egenkapital i alt</b>	3	<u><b>50.922</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt		451.742
Anden gæld		1.391.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	4	<u><b>1.842.742</b></u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt		614.634
Leverandører af varer og tjenesteydelser		402.278
Gæld til associerede virksomheder		110.501
Selskabsskat		3.432
Anden gæld		109.672
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.240.517</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>3.083.259</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>3.134.181</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Eventualposter m.v.	6	

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2016/17</b> kr.
	Andre udgifter til social sikring	13.358
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>13.358</b>

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

<b>2</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b> kr.	<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar</b> kr.
	Kostpris primo	18.000	64.000
	Afgang i årets løb	5.000	50.000
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>13.000</b>	<b>14.000</b>
	Årets af- og nedskrivninger	0	3.500
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>3.500</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>13.000</b>	<b>10.500</b>

<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Overkurs ved emission</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	50.000	0	0	50.000
	Årets resultat	0	0	-9.078	-9.078
	Kapitalforhøjelse	0	10.000	0	10.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>10.000</b>	<b>-9.078</b>	<b>50.922</b>

## 4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 1.100.000

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Noter til årsrapporten

---

### 6 Eventualposter m.v.

Ingen.