



## Årsrapport for 2020/21 5. 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 16. marts 2022, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

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

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>1</b>
<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 1. oktober - 30. september</b>	<b>7</b>
<b>Balance 30. september</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>
Personaleomkostninger	10
Ekstraordinære indtægter	10
Skat af årets resultat	10
Materielle anlægsaktiver	10
Egenkapital	11
Langfristede gældsforpligtelser	11
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11
Eventualposter m.v.	11

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AI System ApS for regnskabsåret 2020/21.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjælland, den 16. marts 2022.

## 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 hestepleje.

## **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 2020/21 ser ud til at fortsætte.

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

AI System ApS  
Svenstrupvejen 10  
4130 Viby Sjælland

Telefon: 3066 7637  
E-mail: [aogi-system@mail.dk](mailto: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

**Pengeinstitut**

Nordea Bank

**Hovedaktivitet**

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

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 16. marts 2022 på selskabets adresse.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for AI System ApS for 2020/21 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 nettorealisationværdi 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 nettorealisationværdi.

## **Gæld til tilknyttede virksomheder**

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>772.322</b>	<b>945.533</b>
Personaleomkostninger	1	567.208	572.687
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		6.704	45.086
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>198.410</b>	<b>327.760</b>
Andre finansielle omkostninger		-22.902	136.860
<b>Ordinært resultat efter skat</b>		<b>221.312</b>	<b>190.900</b>
Ekstraordinære indtægter	2	0	138.000
<b>Resultat før skat</b>		<b>221.312</b>	<b>328.900</b>
Skat af årets resultat	3	49.377	83.504
<b>Årets resultat</b>		<b>171.935</b>	<b>245.396</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		29.847	184.450
Årets resultat		171.935	245.396
<b>Til disposition</b>		<b>201.782</b>	<b>429.847</b>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	400.000
Overført resultat		51.782	29.847
<b>Disponeret i alt</b>		<b>201.782</b>	<b>429.847</b>



## Balance 30. september

---

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	100.904
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<u>0</u>	<u>100.904</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>0</u>	<u>100.904</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		459.541	345.516
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u>459.541</u>	<u>345.516</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.254.984	1.401.193
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		74.038	0
Andre tilgodehavender		650.000	3
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>1.979.022</u>	<u>1.401.197</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>15.482</u>	<u>997.028</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>2.454.045</u>	<u>2.743.741</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>2.454.045</u>	<u>2.844.645</u>

## Balance 30. september

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		51.782	29.847
Foreslået udbytte		150.000	400.000
<b>Egenkapital i alt</b>	5	<u><b>251.782</b></u>	<u><b>479.847</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		169.648	245.440
Anden gæld		0	201.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	6	<u><b>169.648</b></u>	<u><b>446.440</b></u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		153.719	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.120.833	538.657
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	56.257
Gæld til associerede virksomheder		93.008	116.142
Selskabsskat		49.377	73.504
Anden gæld		615.678	1.133.797
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.032.615</b></u>	<u><b>1.918.357</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.202.263</b></u>	<u><b>2.364.798</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>2.454.045</b></u>	<u><b>2.844.645</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

## Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag	559.304	564.243
	Andre udgifter til social sikring	7.904	8.444
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>567.208</b>	<b>572.687</b>
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.		
<b>2</b>	<b>Ekstraordinære indtægter</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>
		kr.	kr.
	Øvrige ekstraordinære indtægter	0	138.000
	<b>Ekstraordinære indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>138.000</b>
	Ekstraordinære indtægter vedrører .....		
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	49.377	73.504
	Regulering af skat vedr. tidligere år	0	10.000
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>49.377</b>	<b>83.504</b>
<b>4</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar</b>
		kr.	kr.
	Kostpris primo	13.000	209.472
	Tilgang i årets løb	0	70.000
	Afgang i årets løb	0	164.200
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>13.000</b>	<b>115.272</b>
	Af- og nedskrivninger, primo	13.000	108.568
	Årets af- og nedskrivninger	0	6.704
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>13.000</b>	<b>115.272</b>

## Noter til årsrapporten

---

<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Udbytte</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	50.000	400.000	29.847	479.847
	Årets resultat	0	150.000	21.935	171.935
	Udbetalt udbytte	0	150.000	0	150.000
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>150.000</b>	<b>51.782</b>	<b>251.782</b>

### **6 Langfristede gældsforpligtelser**

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

### **7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

### **8 Eventualposter m.v.**

Ingen.