



Årsrapport for 2019/20 4. 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 2021, 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
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 2019/20.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby Sjælland, den 16. marts 2021.

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 2019/20 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 hestepleje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AI System ApS for 2019/20 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 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>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		945.533	618.695
Personaleomkostninger	1	572.687	439.477
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		45.086	46.544
Ordinært resultat før finansielle poster		327.760	132.674
Andre finansielle omkostninger		136.860	73.233
Ordinært resultat efter skat		190.900	59.441
Ekstraordinære indtægter	2	138.000	0
Resultat før skat		328.900	59.441
Skat af årets resultat	3	83.504	13.661
Årets resultat		245.396	45.780
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		184.450	128.670
Årets resultat		245.396	45.780
Til disposition		429.847	174.450
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Overført resultat		29.847	174.450
Disponeret i alt		429.847	174.450

Balance 30. september

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler		0	3.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>100.904</u>	<u>116.990</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	4	<u>100.904</u>	<u>119.990</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>100.904</u>	<u>119.990</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>345.516</u>	<u>551.507</u>
Varebeholdninger i alt		<u>345.516</u>	<u>551.507</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.401.193	601.154
Andre tilgodehavender		<u>3</u>	<u>100</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.401.197</u>	<u>601.254</u>
Likvide beholdninger		<u>997.028</u>	<u>80.939</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.743.741</u>	<u>1.233.700</u>
Aktiver i alt		<u>2.844.645</u>	<u>1.353.690</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		0	10.000
Overført resultat		29.847	174.450
Foreslået udbytte		400.000	0
Egenkapital i alt	5	<u>479.847</u>	<u>234.450</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		245.440	317.643
Anden gæld		201.000	351.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	<u>446.440</u>	<u>668.643</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		538.657	6.938
Gæld til tilknyttede virksomheder		56.257	432
Gæld til associerede virksomheder		116.142	147.486
Selskabsskat		73.504	45.825
Anden gæld		1.133.797	249.915
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.918.357</u>	<u>450.596</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.364.798</u>	<u>1.119.240</u>
Passiver i alt		<u>2.844.645</u>	<u>1.353.690</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019/20 kr.	2018/19 kr.
	Løn, gager og vederlag	564.243	431.746
	Andre udgifter til social sikring	8.444	7.731
	Personaleomkostninger i alt	572.687	439.477

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Ekstraordinære indtægter	2019/20 kr.	2018/19 kr.
	Øvrige ekstraordinære indtægter	138.000	0
	Ekstraordinære indtægter i alt	138.000	0

Ekstraordinære indtægter vedrører Erhvervsstyrelsen kompensation for tabt omsæt.

3	Skat af årets resultat	2019/20 kr.	2018/19 kr.
	Skat af årets resultat	73.504	13.661
	Regulering af skat vedr. tidligere år	10.000	0
	Skat af årets resultat i alt	83.504	13.661

4	Materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	13.000	183.472
	Tilgang i årets løb	0	26.000
	Kostpris ultimo	13.000	209.472
	Af- og nedskrivninger, primo	10.000	66.482
	Årets af- og nedskrivninger	3.000	42.086
	Af- og nedskrivninger, ultimo	13.000	108.568
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	100.904

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	50.000	0	184.450	234.450
	Årets resultat	0	400.000	-154.604	245.396
	Udbetalt udbytte	0	400.000	0	400.000
	Saldo ultimo	50.000	400.000	29.847	479.847

6 Langfristede gældsforpligtelser

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

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er beregnet leasingforpligtelse på kr. 141.387,-

8 Eventualposter m.v.

Ingen.