

**ÅRSRAPPORT**

**1. juli 2019 - 30. juni 2020**

**AILABS APS**

**Fjordparken 28  
4000 Roskilde**

**CVR-nr. 39 73 79 30  
2. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
26. november 2020

Sune Edinger Gram  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	8
Balance pr. 30. juni 2020	9-10
Noter	11

**Selskabet:**

aiLabs ApS  
Fjordparken 28  
4000 Roskilde

**Direktion:**

Sune Edinger Gram

**Revisor:**

Lægård Revision  
Statsautoriseret revisionsfirma  
Østerbrogade 62  
2100 København Ø

**Modervirksomhed:**

SGE ApS  
CVR-nr.: 31 74 40 32

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/20 for aiLabs ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Roskilde, den 26. november 2020.

**Direktionen:**

---

Sune Edinger Gram

**Til ledelsen i aiLabs ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for aiLabs ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 26. november 2020.  
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82  
Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne15013

**Væsentligste aktiviteter**

aiLabs ApS' væsentligste aktivitet består i at udvikle software plugins til DAW applikationer ved brug af AI.

**Kapitalberedskab:**

Mere end halvdelen af selskabets anpartskapital er tabt, hvorfor selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer at reetablere anpartskapitalen via den fremtidige positiv indtjening.

Årsregnskabet for aiLabs ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis er omtalt nedenfor.

## **GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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:**

### **Bruttofortjeneste og -tab:**

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning fratrukket direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### **Direkte omkostninger:**

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

**Personaleomkostninger:**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger..

**Skat af årets resultat:**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskabet for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

**AKTIVER:****Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.



**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**Likvide beholdninger:**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

**PASSIVER:****Skyldig skat 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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser:**

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

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
BRUTTOFORTJENESTE	212.277	-30.780
1 Personalemkostninger	-276.655	0
Afskrivninger	-1.939	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-66.317	-30.780
Finansielle omkostninger	-743	-622
RESULTAT FØR SKAT	-67.060	-31.402
Skat af årets resultat	14.200	6.974
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-52.860</b>	<b>-24.428</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført overskud	-52.860	-24.428
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-52.860</b>	<b>-24.428</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2020**  
**AKTIVER**

**9**

<u>Note</u>	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.245	0
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>16.245</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>16.245</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	6.974
Udskudt skat	14.200	0
Andre tilgodehavender	0	4.296
<b>TILGODEHAVENDER</b>	<b>14.200</b>	<b>11.270</b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	<b>138.956</b>	<b>8.802</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>153.156</b>	<b>20.072</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>169.400</b>	<b>20.072</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2020**  
**PASSIVER**

**10**

<u>Note</u>	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
Virksomhedskapital	50.000	40.000
Overført overskud	-77.288	-24.428
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-27.288</b>	<b>15.572</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	83.026	0
Anden gæld	113.662	4.500
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>196.688</b>	<b>4.500</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>196.688</b>	<b>4.500</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>169.400</b>	<b>20.072</b>

Note

- 2 Eventualforpligtelser
- 3 Kapitalberedskab

1	Personaleomkostninger	2019/20	2018/19
	Gager og lønninger	274.527	0
	Andre omkostninger til social sikring	1.420	0
	Personaleomkostninger i øvrigt	709	0
	I ALT	276.655	0
	Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	0	0

## 2 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for SGE ApS CVR nr. 31 74 40 32, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## 3 Kapitalberedskab

Selskabets egenkapital er i regnskabsåret tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.

Derudover har ledelsen forudsat, at kapitalejer eller andre vil tilføre den nødvendige likviditet, i takt med at behovet herfor måtte opstå, hvilket vil sikre, at selskabet kan fortsætte sin drift i det kommende år. Ledelsen har i denne forbindelse tillagt det afgørende vægt, at kapitalejer i de forgange år altid har tilført den likviditet, der har

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Kurt Lægård

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Lægård Revision

Serienummer: CVR:18437082-RID:1060001072948

IP: 91.133.xxx.xxx

2020-12-02 13:32:44Z

NEM ID 

## Sune Edinger Gram

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-307623932731

IP: 87.61.xxx.xxx

2020-12-07 09:42:06Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>