

ÅRSRAPPORT

1. juli 2020 - 31. december 2020

AILABS APS

**Fjordparken 28
4000 Roskilde**

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
7. juni 2021

Sune Edinger Gram
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 31. december 2020	8
Balance pr. 31. december 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 2020 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 7. juni 2021.

Direktionen:

Sune Edinger Gram

Til ledelsen i aiLabs ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for aiLabs ApS for perioden 1. juli 2020 - 31. december 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 revisorers Etiske 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 7. juni 2021.
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 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

ÆNDRINGER TIL ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Selskabets regnskabsår er omlagt fra 1. juli til 30. juni til 1. januar til 31. december.
Omlægningsperioden omfatter perioden 1. juli 2020 til 31. december 2020 (6 måneder).
Sammenligningstal omfatter perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020 (12 måneder)

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, 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:

Materielle anlægsaktiver, fortsat:

	<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:

Likvider 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 lov-
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.

Note	2020	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE	-70.623	212.277
1 Personalemkostninger	-450.499	-276.655
Afskrivninger	-3.030	-1.939
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-524.152	-66.317
Finansielle omkostninger	-402	-743
RESULTAT FØR SKAT	-524.554	-67.060
Skat af årets resultat	115.100	14.200
ÅRETS RESULTAT	-409.454	-52.860
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført overskud	-409.454	-52.860
DISPONERET I ALT	-409.454	-52.860

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

9

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>30/6 2020</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.215	16.245
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	13.215	16.245
ANLÆGSAKTIVER	13.215	16.245
Udskudt skat	129.300	14.200
Andre tilgodehavender	14.470	0
TILGODEHAVENDER	143.770	14.200
LIKVIDE BEHOLDNINGER	8.002	138.956
OMSÆTNINGSAKTIVER	151.771	153.156
AKTIVER I ALT	164.986	169.400

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

10

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>30/6 2020</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud	-486.742	-77.288
EGENKAPITAL	-436.742	-27.288
Gæld til tilknyttede virksomheder	483.026	83.026
Anden gæld	118.702	113.662
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	601.728	196.688
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	601.728	196.688
PASSIVER I ALT	164.986	169.400

Note

- 2 Eventualforpligtelser
- 3 Kapitalberedskab

1	Personaleomkostninger	2020	2019/20
	Gager og lønninger	444.337	274.527
	Andre omkostninger til social sikring	2.756	1.420
	Personaleomkostninger i øvrigt	3.406	709
	I ALT	450.499	276.655
	Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	1	1

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 administrationsselskab 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 været behov for.

Årsregnskabet er på baggrund af ovenstående aflagt under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, 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

2021-06-17 12:02:16Z

NEM ID 

Sune Edinger Gram

Direktør og dirigent

På vegne af: SGE ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-307623932731

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-06-18 10:41:17Z

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>