

AIS SPROGLABORATORIET ApS

Kongshvilebakken 46
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/09/2016

Inga-Lill Bonet
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AIS SPROGLABORATORIET ApS
Kongshvilebakken 46
2800 Kgs.Lyngby

CVR-nr: 83017910
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Revisor JOHN DALGAARD, STATS AUTORISERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
Solbakkevej 47
2820 Gentofte
DK Danmark
CVR-nr: 27192939
P-enhed: 1009912270

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for AIS Sproglaboratoriet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne og kravene i årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen skal hermed erklære, at selskabet opfylder betingelserne for ikke at få foretaget revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 19/09/2016

Direktion

Inga-Lill Viktoria Bonet

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i AIS Sproglaboratoriet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AIS Sproglaboratoriet ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 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.

Gentofte, 19/09/2016

John Dalgaard
Statsautoriseret Revisor
JOHN DALGAARD, STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 27192939

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i takt med faktureringen. Nettoomsætningen omfatter herved det i regnskabsåret fakturerede og leverede salg med fradrag af moms og ydede rabatter. Eventuelle fakturerede ikke leverede ydelser er medtaget i posten anden gæld.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat til betaling af den skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat eller til reguleringer af tidligere års resultater, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab baseret på en individuel vurdering af

tilgodehavenderne.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen svarende til børskursen pr. 30/4 2016.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-34.881	-37.117
Personaleomkostninger	1	-24.000	-24.000
Resultat af ordinær primær drift		-58.881	-61.117
Andre finansielle indtægter	2	154.993	816.863
Øvrige finansielle omkostninger	3	-406.563	-24.005
Ordinært resultat før skat		-310.451	731.741
Skat af årets resultat	4	0	-66.062
Årets resultat		-310.451	665.679
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		25.000	25.000
Overført resultat		-335.451	640.679
I alt		-310.451	665.679

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		414.021	387.972
Andre tilgodehavender		22.014	13.889
Tilgodehavender i alt		436.035	401.861
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.162.448	3.724.282
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.162.448	3.724.282
Likvide beholdninger		383.890	193.923
Omsætningsaktiver i alt		3.982.373	4.320.066
Aktiver i alt		3.982.373	4.320.066

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		3.693.018	4.028.469
Forslag til udbytte		25.000	25.000
Egenkapital i alt		3.918.018	4.253.469
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Skyldig selskabsskat		0	29.390
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		54.355	27.207
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		64.355	66.597
Gældsforpligtelser i alt		64.355	66.597
Passiver i alt		3.982.373	4.320.066

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	4.028.469	25.000	4.253.469
Betalt udbytte			-25.000	-25.000
Årets resultat		-335.451	25.000	-310.451
Egenkapital, ultimo	200.000	3.693.018	25.000	3.918.018

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	24.000	24.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>24.000</u>	<u>24.000</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Pengeinstitut	0	324
Obligationsrenter	48.462	83.427
Aktieudbytter	94.891	76.060
Øvrige	11.639	11.192
Kursregulering aktier	0	645.860
Ialt	<u>154.993</u>	<u>816.863</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kursregulering obligationer	146.678	24.005
Kursregulering aktier	259.885	0
Ialt	<u>406.563</u>	<u>24.005</u>

4. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	61.265
Ændring af udskudt skat	0	3.574
Regulering vedrørende tidligere år	0	1.223
	<u>0</u>	<u>66.062</u>

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er formueadministration.