

AIS SPROGLABORATORIET ApS

Kongshvilebakken 46
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport
1. maj 2016 - 30. april 2017

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

28/09/2017

Inga-Lill Bonet
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/05/2016 - 30/04/2017

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 2017 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 08/09/2017

Direktion

Inga-Lill Viktoria Bonet

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i AIS Sproglaboratoriet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AIS Sproglaboratoriet ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017 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 revisorerets 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, 08/09/2017

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 2017.

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 2016 - 30. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-33.819	-34.881
Personaleomkostninger	1	-24.000	-24.000
Resultat af ordinær primær drift		-57.819	-58.881
Andre finansielle indtægter	2	157.538	154.993
Øvrige finansielle omkostninger	3	-149.033	-406.563
Ordinært resultat før skat		-49.314	-310.451
Skat af årets resultat		218	0
Årets resultat		-49.096	-310.451
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	25.000
Overført resultat		-99.096	-335.451
I alt		-49.096	-310.451

Balance 30. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		439.556	414.021
Andre tilgodehavender		36.426	22.014
Tilgodehavender i alt		475.982	436.035
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.947.976	3.162.448
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.947.976	3.162.448
Likvide beholdninger		441.495	383.890
Omsætningsaktiver i alt		3.865.453	3.982.373
Aktiver i alt		3.865.453	3.982.373

Balance 30. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		3.593.922	3.693.018
Forslag til udbytte		50.000	25.000
Egenkapital i alt		3.843.922	3.918.018
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		11.531	54.355
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		21.531	64.355
Gældsforpligtelser i alt		21.531	64.355
Passiver i alt		3.865.453	3.982.373

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2016 - 30. apr 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	3.693.018	25.000	3.918.018
Betalt udbytte			-25.000	-25.000
Årets resultat		-99.096	50.000	-49.096
Egenkapital, ultimo	200.000	3.593.922	50.000	3.843.922

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 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

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Obligationsrenter	60.354	48.462
Aktieudbytter	69.038	94.891
Øvrige	12.437	11.639
Kursregulering obligationer	15.709	0
Ialt	<u>157.538</u>	<u>154.993</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kursregulering obligationer	0	146.678
Kursregulering aktier	149.033	259.885
Ialt	<u>149.033</u>	<u>406.563</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er formueadministration.

Året er forløbet rimeligt tilfredsstillende.