

**Genie Corp ApS**  
**Hack Kampmanns Plads 2, 3. 1.**  
**8000 Aarhus C**

**CVR-nr. 26 32 66 99**

**Årsrapport for**  
**1. oktober 2018 - 30. september 2019**  
**(Selskabets 18. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. februar 2020

**Dirigent**

John Georg Schmidt

# Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance 30. september	11
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Genie Corp ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsregnskabet retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Betingelserne for at fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 28. februar 2020

Direktion:

John Georg Schmidt

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Genie Corp ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Genie Corp ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 vedrørende 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 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.

Aarhus, den 28. februar 2020

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
CVR-nr. 29690065

Henning Juel Møller  
statsautoriseret revisor  
MNE29462

## Selskabsoplysninger

**Selskabet:**

Genie Corp ApS  
Hack Kampmanns Plads 2, 3. 1.  
8000 Aarhus C

CVR nr.: 26 32 66 99

Regnskabsår: 01.10 - 30.09

**Direktion:**

John Georg Schmidt

**Revisor:**

Aros statsautoriserede revisorer I/S  
Værkmestergade 3, 4. sal  
8000 Aarhus C

# Anvendt regnskabspraksis

## GENERELT

Årsrapporten for Genie Corp ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 kan resultatopgørelsens øverste poster sammendrages til posten ”Bruttofortjeneste”.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre og andre driftsindtægter fratrukket eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Gager og personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Lokaleomkostninger

Lokaleomkostninger omfatter husleje, vedligeholdelse, forbrug af el, varme samt skatter og forsikringer, mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til gager, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## BALANCEN

### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds indtjeningsprofil og markedsposition set i forhold til branchen i øvrigt.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %

## Anvendt regnskabspraksis

Nyanskaffelser med en forventet levetid på under et år omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Andre værdipapir og kapitalandele**

Andre værdipapir og kapitalandele måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Depositum**

Depositum måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter hensættelse til udskudt skat.



## Anvendt regnskabspraksis

### **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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **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 skatteaktiv indregnes ikke i balancen.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		DKK	DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.630.534</b>	<b>1.342.086</b>
Personaleomkostninger	1	<u>1.618.101</u>	<u>1.531.411</u>
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b>12.433</b>	<b>-189.325</b>
Afskrivninger		<u>15.932</u>	<u>20.300</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-3.499</b>	<b>-209.625</b>
Finansielle indtægter	2	12.498	8.590
Finansielle omkostninger	3	<u>52.770</u>	<u>65.572</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-43.771</b>	<b>-266.608</b>
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>49.844</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>-43.771</b>	<b>-316.452</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Årets resultat		-43.771	-316.452
Overført fra tidligere år		<u>-298.802</u>	<u>17.649</u>
<b>Til disposition</b>		<b>-342.573</b>	<b>-298.802</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		<u>-342.573</u>	<u>-298.802</u>
<b>I alt</b>		<b>-342.573</b>	<b>-298.802</b>

## Balance 30. september

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		DKK	DKK
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>54.585</u>	<u>70.517</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>54.585</u></b>	<b><u>70.517</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		100.000	100.000
Deposita		<u>38.281</u>	<u>38.281</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>138.281</u></b>	<b><u>138.281</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>192.867</u></b>	<b><u>208.799</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		829.945	474.662
Igangværende arbejder		216.325	212.075
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		234.291	220.466
Periodeafgrænsningsposter		<u>8.261</u>	<u>8.167</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>1.288.823</u></b>	<b><u>915.370</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.288.823</u></b>	<b><u>915.370</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>1.481.689</u></b>	<b><u>1.124.168</u></b>

## Balance 30. september

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		DKK	DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført overskud	5	-342.573	-298.802
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-217.573</b>	<b>-173.802</b>
Anden gæld		12.001	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>12.001</b>	<b>0</b>
Gæld til pengeinstitutter		495.080	595.498
Leverandører af varer og tjenesteydelser		471.907	199.240
Anden gæld		720.274	503.233
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.687.261</b>	<b>1.297.970</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.699.262</b>	<b>1.297.970</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.481.689</b>	<b>1.124.168</b>
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualposter	8		

## Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>	
	Gager og lønninger	1.367.993	1.316.732	
	Pensioner	123.840	123.905	
	Andre omkostninger til social sikring	20.855	12.861	
	Øvrige personaleomkostninger	105.413	77.913	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.618.101</b>	<b>1.531.411</b>	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 3.			
<b>2</b>	<b>Finansielle indtægter</b>	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>	
	Øvrige finansielle indtægter	12.498	8.590	
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>12.498</b>	<b>8.590</b>	
<b>3</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>	
	Øvrige finansielle omkostninger	52.770	65.572	
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>52.770</b>	<b>65.572</b>	
<b>4</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>	
	Regulering af tidl. års skat	0	49.844	
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>	<b>49.844</b>	
<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds-</b>	<b>Overført</b>	<b>Egenkapital i</b>
		<b>kapital</b>	<b>overskud</b>	<b>alt</b>
	Saldo primo	125.000	-298.802	-173.802
	Årets resultat	0	-43.771	-43.771
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-342.573</b>	<b>-217.573</b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af konsulentydelse inden for traditionel markedsføring, medieplanlægning, samt grafisk og digital fremstilling.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der givet fordringspant t.kr. 500 i tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 830.

### 8 Eventualposter

#### **Sambeskatning**

Selskabet er sambeskattet med One Thought ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for skatter inden for sambeskatningskredsen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## John Georg Schmidt

---

Som Direktion  
PID: 9208-2002-2-479479603990 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2020 kl.: 12:23:15  
Underskrevet med NemID

## John Georg Schmidt

---

Som Dirigent  
PID: 9208-2002-2-479479603990 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2020 kl.: 12:23:15  
Underskrevet med NemID

## Henning Juel Møller

---

Som Revisor  
RID: 1155288592991 NEM ID  
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2020 kl.: 12:33:18  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: d8cd36c7nQmK52578081