

## **Genesi ApS**

Klostergade 70 B, 1. sal, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 28839707

## **Årsrapport 2018**

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 29. april 2019

---

Thomas Bruhn Asmussen  
Dirigent

## Genesi ApS

### Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

**Genesi ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Genesi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 29. april 2019

### **Direktion**

Thomas Bruhn Asmussen  
Direktør

**Genesi ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Genesi ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Genesi ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 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 opstilling 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.

Vejle, den 29. april 2019

### **Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS**

#### **Registrerede revisorer**

CVR-nr. 26273110

Jens Jensen

Registreret revisor

mne17225

## Genesi ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Genesi ApS Klostergade 70 B, 1. sal 8000 Aarhus C
Telefon	86125010
E-mail	thomas@genesi.dk
Hjemmeside	www.genesi.dk
CVR-nr.	28839707
Stiftelsesdato	8. juni 2005
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
<b>Direktion</b>	Thomas Bruhn Asmussen, Direktør
<b>Moderselskab</b>	Thomas Asmussen Holding ApS Klostergade 70 B 8000 Aarhus C
<b>Revisor</b>	Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS Registrerede revisorer Havnegade 5 7100 Vejle CVR-nr.: 26273110
<b>Pengeinstitut</b>	Den Jyske Sparekasse Havnepladsen 2 7100 Vejle

**Genesi ApS**

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste forretningsområde er konsulentvirksomhed med speciale i salg, ledelse og strategi.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 258.563, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 776.506, og en egenkapital på kr. 570.718.

Årets resultat kr. 258.563 vurderes at være tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### **Forventninger til fremtiden**

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## **Genesi ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Generelt**

Årsrapporten for Genesi ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og

## **Genesi ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer, og øvrige omkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



**Genesi ApS**

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Genesi ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>943.749</b>	<b>1.012.622</b>
Personaleomkostninger	1	-604.053	-607.592
<b>Driftsresultat</b>		<b>339.696</b>	<b>405.030</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		10.904	6.968
Finansielle omkostninger		-15.894	-21.628
<b>Resultat før skat</b>		<b>334.706</b>	<b>390.370</b>
Skat af årets resultat	2	-76.143	-90.251
<b>Årets resultat</b>		<b>258.563</b>	<b>300.119</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		258.000	300.000
Overført resultat		563	119
<b>Resultatdisponering</b>		<b>258.563</b>	<b>300.119</b>

Genesi ApS

**Balance 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		18.696	18.696
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>18.696</b>	<b>18.696</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>18.696</b>	<b>18.696</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		164.814	209.395
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		410.923	540.693
Periodeafgrænsningsposter		698	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>576.435</b>	<b>750.088</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>181.375</b>	<b>28.153</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>757.810</b>	<b>778.241</b>
<b>Aktiver</b>		<b>776.506</b>	<b>796.937</b>

**Genesi ApS****Balance 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført resultat		62.718	62.155
Udbytte for regnskabsåret		258.000	300.000
<b>Egenkapital</b>	3	<b>570.718</b>	<b>612.155</b>
Selskabsskat		78.275	93.320
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		127.513	88.846
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	2.616
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>205.788</b>	<b>184.782</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>205.788</b>	<b>184.782</b>
<b>Passiver</b>		<b>776.506</b>	<b>796.937</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

## Noter

	2018	2017
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	478.864	478.864
Pensioner	118.702	118.444
Andre omkostninger til social sikring	6.487	10.284
<b>Personaleomkostninger ialt</b>	<b>604.053</b>	<b>607.592</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Årets skat	76.143	90.251
	<b>76.143</b>	<b>90.251</b>

## 3. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	250.000	62.155	300.000	612.155
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-300.000	-300.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	563	258.000	258.563
	<b>250.000</b>	<b>62.718</b>	<b>258.000</b>	<b>570.718</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Thomas Asmussen Holding ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Thomas Asmussen Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser.

## 5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen