

Genesi ApS

Ny Banegårdsgade 55, 3. sal, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 28839707

Årsrapport 2019

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. august 2020

Thomas 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 2019 - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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 17. august 2020

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 2019 - 31. december 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, 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 17. august 2020

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS

Registrerede revisorer

CVR-nr. 26273110

Jens Jensen

Registreret revisor

mne17225

Genesi ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Genesi ApS
Ny Banegårdsgade 55, 3. sal
8000 Aarhus C

Telefon

2673 8031

E-mail

thomas@genesi.dk

Hjemmeside

www.genesi.dk

CVR-nr.

28839707

Stiftelsesdato

8. juni 2005

Regnskabsår

1. januar 2019 - 31. december 2019

Direktion

Thomas Bruhn Asmussen, Direktør

Moderselskab

Revisor

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS
Registrerede revisorer
Havnegade 5
7100 Vejle

Telefon

75723949

CVR-nr.

26273110

Pengeinstitut

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 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. 301.103, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 780.135, og en egenkapital på kr. 613.822.

Årets resultat kr. 301.103 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 2019 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.

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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 nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Genesi ApS

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		1.024.780	943.749
Personaleomkostninger	1	-627.337	-604.053
Driftsresultat		397.443	339.696
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		9.521	10.904
Finansielle omkostninger		-17.751	-15.894
Resultat før skat		389.213	334.706
Skat af årets resultat	2	-88.110	-76.143
Årets resultat		301.103	258.563
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	258.000
Overført resultat		1.103	563
Resultatdisponering		301.103	258.563

Genesi ApS**Balance 31. december 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		18.696	18.696
Finansielle anlægsaktiver		18.696	18.696
Anlægsaktiver		18.696	18.696
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		55.585	164.814
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		269.657	410.923
Periodeafgrænsningsposter		0	698
Tilgodehavender		325.242	576.435
Likvide beholdninger		436.197	181.375
Omsætningsaktiver		761.439	757.810
Aktiver		780.135	776.506

Genesi ApS**Balance 31. december 2019**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		250.000	250.000
Overført resultat		63.822	62.718
Udbytte for regnskabsåret		300.000	258.000
Egenkapital	3	613.822	570.718
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.932	0
Selskabsskat		92.251	78.275
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		71.272	127.513
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		858	0
Kortfristede gældsforpligtelser		166.313	205.788
Gældsforpligtelser		166.313	205.788
Passiver		780.135	776.506
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	498.981	478.864
Pensioner	119.475	118.702
Andre omkostninger til social sikring	8.881	6.487
Personaleomkostninger ialt	627.337	604.053
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2. Skat af årets resultat		
Årets skat	88.110	76.143
	88.110	76.143

3. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	250.000	62.718	258.000	570.718
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-258.000	-258.000
Anden regulering	0	1	0	1
Forslag til årets resultatdisponering	0	1.103	300.000	301.103
	250.000	63.822	300.000	613.822

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 administrationsselskab i sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen