

# **GENIICONSULT ApS**

Rammetofte 12  
2950 Vedbæk

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

**20/05/2019**

**Søren Kirketerp**  
**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
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

GENICONSULT ApS  
Rammetoften 12  
2950 Vedbæk

CVR-nr: 30718836  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**

Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR  
Larsensvej 5B  
2950 Vedbæk  
DK Danmark  
CVR-nr: 14262172  
P-enhed: 1009624496

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for GENIICONSULT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vedbæk, den 20/05/2019

## Direktion

Søren Kirketerp

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Geniiconsult ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for "Geniiconsult ApS" for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018 på grundlag af virksomhedens 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 og Deres ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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.

Vedbæk, 20/05/2019

Lillian Hauermann Lindgreen , mne6735  
Registreret revisor FSR  
Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR  
CVR: 14262172

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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 årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen:

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er en samlepost i h. t. ÅRL. § 32 stk. 1, af nettoomsætning og andre driftsindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udløb. Herfra fragår omkostninger til varer, hjælpematerialer, samt andre eksterne omkostninger - salgsfremmende omkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

## BALANCEN:

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i andre unoterede selskaber indregnes og måles til anskaffelsespris. Er værdien pr. statutidspunktet

mindre end anskaffessummen nedskrives til denne værdi via resultatopgørelsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Geniiconsult ApS og koncernens moderselskab.

Moderselskabet Familien Kirketerp Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændringer i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Efter sambeskatningsreglerne afvikles dattervirksomhedernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatnings bidrag indregnes i balancen under tilgodehavende hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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, Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til restgælden på statustidspunktet.

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

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>668.118</b>	<b>-19.227</b>
Personaleomkostninger .....		-5.980	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>662.138</b>	<b>-19.227</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	2.361
Øvrige finansielle omkostninger .....		-57.813	-23.958
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>604.325</b>	<b>-40.824</b>
Skat af årets resultat .....	1	-16.434	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>587.891</b>	<b>-40.824</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		587.891	-40.824
<b>I alt .....</b>		<b>587.891</b>	<b>-40.824</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		304.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>304.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>304.000</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	24.609
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>24.609</b>
Likvide beholdninger .....		154.443	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>154.443</b>	<b>24.609</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>458.443</b>	<b>24.609</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	150.000	150.000
Overført resultat .....		-201.023	-788.914
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-51.023</b>	<b>-638.914</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		39.015	56.772
Skyldig selskabsskat .....		16.434	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		110.466	32.354
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		343.551	574.397
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>509.466</b>	<b>663.523</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>509.466</b>	<b>663.523</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>458.443</b>	<b>24.609</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	16434	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>16434</u>	<u>0</u>

## 2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 150 anparter a 1000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2017	255000
Regulering 2017	-105000
<b>Anpartskapital 31.12.2018</b>	<b><u>150000</u></b>

## 3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed indenfor virksomhedsdrift, regnskab, IT, fødevarereproduktion og salg.

Årets resultat anses som tilfredsstillende og ledelsen forventer også et positivt resultat for 2019.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1