

**ÅRSRAPPORT**  
**1. januar - 31. december 2016**

**Genetix Computing ApS**  
Langebjergvænget 19A  
4000 Roskilde

CVR nr. 33860390

**Indsender:**  
Sønderup I/S  
Statsautoriserede revisorer  
Jyllandsgade 9  
4100 Ringsted

**Fremlagt og godkendt**  
på den ordinære generalforsamling den 19. januar 2017



**Dirigent**  
Pouline Charlotte Friderichsen Larsen Middelton



## Indholdsfortegnelse

---

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

## Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Genetix Computing ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Selskabets årsrapport for 2016 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. januar 2017

Direktion



Poulina Charlotte Friderichsen  
Larsen Middleton

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til ledelsen i Genetix Computing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Genetix Computing ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ringsted, den 19. januar 2017

**SØNDERUP I/S**  
**statsautoriserede revisorer**  
**CVR 31824559**

  
Tom Sønderup  
statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Genetix Computing ApS for regnskabsåret 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med udførelsen, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Nettoomsætningen svarer således til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

### **Skat af årets resultat**

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

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.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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 og -omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

### Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 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 nettorealisationsværdi.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	16.855	122.560
1. Personaleomkostninger	0	92.909
2. Afskrivninger og nedskrivninger	-4.384	-3.288
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>12.471</b>	<b>212.181</b>
Øvrige finansielle omkostninger	1	-5.000
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>12.472</b>	<b>207.181</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>12.472</b>	<b>207.181</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	12.472	207.181
<b>Disponeret i alt</b>	<b>12.472</b>	<b>207.181</b>



## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>AKTIVER</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.481	9.865
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.481</b>	<b>9.865</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>5.481</b>	<b>9.865</b>
Andre tilgodehavender	2.900	7.009
Periodeafgrænsningsposter	4.283	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>7.183</b>	<b>7.009</b>
Likvide beholdninger	151.585	126.206
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>151.585</b>	<b>126.206</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>158.768</b>	<b>133.215</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>164.249</b>	<b>143.080</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2016	2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>3. Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	90.000	90.000
Overført resultat	-1.138.726	-1.151.198
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>-1.048.726</b>	<b>-1.061.198</b>
<b>4. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	875.503	875.503
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>875.503</b>	<b>875.503</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	24.375
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	277.000
Anden gæld	322.472	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	27.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>337.472</b>	<b>328.775</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>1.212.975</b>	<b>1.204.278</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>164.249</b>	<b>143.080</b>
5. Usikkerhed om fortsat drift		
6. Hovedaktivitet		
7. Eventualposter		

## Noter

	2016	2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	0	-92.909
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>-92.909</b>
<b>2. Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	4.384	3.288
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>4.384</b>	<b>3.288</b>
<b>3. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Primo	90.000	90.000
<b>Ultimo</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Primo	-1.151.198	-1.358.379
Overført fra resultatdisponering	12.472	207.181
<b>Ultimo</b>	<b>-1.138.726</b>	<b>-1.151.198</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-1.048.726</b>	<b>-1.061.198</b>

#### 4. Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder kr. 875.503 efter 5 år.

#### 5. Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og kapitalejere, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er intet der indikerer, at kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kredit i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Der er afgivet hensigtserklæring om nødvendig kredit fra kapitalejere frem til 31. december 2017. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

#### 6. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er konsulentbistand vedrørende informationsteknologi, samt softwareudvikling og andet efter ledelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

## Noter

---

### **7. Eventualposter**

Selskabet har et skattemæssigt underskud. Den udskudte skat, der knytter sig hertil, er ikke aktiveret, da det skønnes, at den ikke kommer til anvendelse.

Værdien af skatteaktivet udgør t.kr. 245