

# **GENERATOR LEDELSE ApS**

Balticagade 10, 2  
8000 Aarhus C

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**26/05/2016**

**Per Straarup Søndergaard**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            GENERATOR LEDELSE ApS  
                                 Balticagade 10, 2  
                                 8000 Aarhus C

                                 CVR-nr:                35383832  
                                 Regnskabsår:        01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse**        Sparekassen Kronjylland  
                                 Vestergade 11  
                                 8000 Århus C

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Generator Ledelse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 27/05/2016

## Direktion

Carsten Hornstrup

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med kursus, foredrag og konferencer.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser resultatet for 2015 utilfredsstillende.

## Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50 % af sin anpartskapital og derfor er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119.

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af en fortsat uændret kreditfacilitet hos selskabets pengeinstitut samt uændrede kreditfaciliteter hos selskabet kreditorer. Der foreligger tilsagn fra selskabets pengeinstitut om opretholdelse af de nuværende kreditfaciliteter for det kommende regnskabsår.

Såfremt forsætningerne ikke opretholdes må det forventes at selskabets aktiver må nedskrives og selskabets gæld forøges.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Den forventede udvikling

Selskabet forventes opløst i det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

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 afholdte omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele fra disse vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beksrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen, vareforbrug og andre eksterne omkostninger sammendrages i posten bruttofortjeneste.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Driftsmidler 4 år

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursreguleringer af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

**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 posteringer direkte på egenkapitalen.

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter individuel vurdering.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Egenkapital**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytteindregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

**Selskabsskat 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesats indregnes i resultatopgørelsen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-37.988</b>	<b>82.589</b>
Personaleomkostninger .....		-99.753	-202.859
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-137.741</b>	<b>-120.270</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	66
Øvrige finansielle omkostninger .....		-67	-48
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-137.808</b>	<b>-120.252</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-137.808</b>	<b>-120.252</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-137.808	-120.252
<b>I alt .....</b>		<b>-137.808</b>	<b>-120.252</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	81.945
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		12.622	13.170
Andre tilgodehavender .....		0	33.927
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>12.622</b>	<b>129.042</b>
Likvide beholdninger .....		5.414	44.867
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>18.036</b>	<b>173.909</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>18.036</b>	<b>173.909</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		100.000	100.000
Overkurs ved emission .....		11.860	11.860
Overført resultat .....		-237.412	-124.116
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>-125.552</b>	<b>-12.256</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		123.169	144.597
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		3.007	16.102
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		17.412	25.466
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>143.588</b>	<b>186.165</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>143.588</b>	<b>186.165</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>18.036</b>	<b>173.909</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	100.000	11.860	-124.116	-12.256
Årets resultat			-137.808	-137.808
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>11.860</b>	<b>-261.924</b>	<b>-125.552</b>

Ingen anparter har særlige rettigheder.

## 2. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets evne til solvent opløsning i det kommende regnskabsår er betinget af selskabets likviditetsbehov for 2016 kan afdækkes via øget kreditfaciliteter stillet af eksisterende ejerkreds.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.