



Revi Nord A/s

Østergade 1 1. th. · 9320 Hjøllerup
Tlf. 98 28 38 38
E-mail: hjallerup@revi-nord.dk

*Genvirk IVS
Raadhustorvet 1K
7900 Nykøbing M*

CVR-nr: 35 86 82 24

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/5 2016

Lasse Englyst

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Genvirk IVS Raadhustorvet 1K 7900 Nykøbing M
	CVR-nr.: 35 86 82 24 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Dorethe Bertha Olsen, formand Jeanette Ejsing Møberg Betina Sohn Kæseler
Direktion	Henrik Bjørn Olsen Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen
Revisor	Revi Nord A/S Registreret Revisionsaktieselskab Østergade 1, 1. th. 9320 Hjallerup
Ejerforhold	Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen, Huginsvej 45, 7800 Skive Henrik Bjørn Olsen, Årbækmøllevvej 20, Ørding, 7990 Øster Assels
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 31 / 5 2016 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at skabe sammenhænge, som med et miljømæssigt sigte fremmer genanvendelse af ting og steder gennem en bæredygtig forretning, som skaber arbejdspladser for socialt udsatte mennesker og fremmer lokal udvikling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

2015 har været Genvirks første hele regnskabsår. Aktiviteterne har været blandede, men karakteriseret ved at der er investeret tid og penge i udvikling af aktiviteter, der skal vokse sig til stabile, indtægtsgivende aktiviteter.

Der er arbejdet med videreudvikling af oplevelseskonceptet Mors På Kanten samt iværksættelsen af opbygningen af Kulturkøbmandsprojektet med genanvendte materialer på adressen Staghøj møllevej 23, 7990 Øster Assels. Genvirk har købt en tredjedel af ejendommen, der skal fungere som forretning, udstilling og levende kulturhus. Sideløbende er der investeret megen tid i opbygningen af genvirk.dk med salg af Genvirks produkter fra netbutik, en aktiv facebook profil og udvikling af forskellige brugsprodukter. Salget er i udvikling, hvoraf det vigtigste er et bagestål, som er hurtigløberen. Fra november er der igangsat en fælles indsats i et nyt forretningsområde, hvor genbrugsfund sælges i caféer som shop-in-a-shop og til opkøbere de. Arbejdet har ligget i at udbrede kendskab og komme ud i fysiske butikker. 2015 er således et opstartsår med ekstraordinære store omkostninger, investeringer og mindre indtægter. Aktivitetsniveauet i forhold til salg af produkter vil gradvis vokse i takt med afsætningskanalerne findes og udvikles. Vi er således bevidste om, at salget på nettet er en lang proces at udvikle og ikke kan stå alene. Fysiske butikker er afgørende for salget. især fordi vi sælger produkter folk ikke har set før. Resultatet er således ikke tilfredsstillende, da omkostninger og investeret tid overgår de indtægter vi har realiseret.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reetableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Genvirk IVS

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31 december 2015 for Genvirk IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

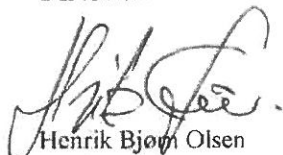
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing M, den 31/5 2016

Direktion



Henrik Bjorn Olsen
Direktør



Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen
Adm. direktør


Bestyrelse



Dorethe Bertha Olsen
Formand



Jeanette Ejsing Moberg



Betina Sohn Kæseler

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Genvirk IVS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Genvirk IVS for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hjallerup, den 31 / 5 2016

Revi Nord A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 97 58 47

Finn O. Sørensen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Genvirk IVS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
BRUTTOFORTJENESTE	-8.185	-13.120
Andre finansielle omkostninger.....	-7.435	0
RESULTAT FØR SKAT	-15.620	-13.120
ÅRETS RESULTAT	-15.620	-13.120
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-15.620	-13.120
DISPONERET I ALT	-15.620	-13.120

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
1 Grunde og bygninger	86.183	0
Materielle anlægsaktiver	86.183	0
ANLÆGSAKTIVER	86.183	0
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	475	0
Varebeholdninger	475	0
Andre tilgodehavender	32.250	1.060
Tilgodehavender	32.250	1.060
Likvide beholdninger	45.940	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	78.665	1.060
AKTIVER	164.848	1.060

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	2.000	2.000
Overført resultat	-28.740	-13.120
2 EGENKAPITAL	-26.740	-11.120
Modtagne forudbetalinger fra kunder	109.979	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.580	8.280
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	53.029	3.900
Kortfristede gældsforpligtelser	191.588	12.180
GÆLDSFORPLIGTELSER	191.588	12.180
PASSIVER	164.848	1.060

- 3 Eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Nærtstående parter
- 6 Ejerforhold

NOTER

	Grunde og bygninger
1 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	0
Tilgang i årets løb	86.183
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	86.183
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Årets af-/nedskrivninger	0
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	0
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	86.183
	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	2.000	0	2.000
Overført resultat.....	-13.120	-15.620	-28.740
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-11.120	-15.620	-26.740
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Der er ikke sket ændringer i den nominelle kapital i regnskabsåret og sidste år.

3 Eventualposter mv.

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

NOTER

2015

2014

5 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen, Huginsvej 45, 7800 Skive
Henrik Bjørn Olsen, Årbækmøllevej 20, Ørding, 7990 Øster Assels

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen, Huginsvej 45, 7800 Skive
Henrik Bjørn Olsen, Årbækmøllevej 20, Ørding, 7990 Øster Assels