

Genvirk IVS

Huginsvej 49, 7800 Skive

CVR-nr. 35 86 82 24

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. januar 2021.

Lasse Englyst
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Genvirk IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 22. januar 2021

Direktion

Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Genvirk IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Genvirk IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 og FSR – danske revisors Etiske 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.

Aalborg, den 22. januar 2021

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Jens Aaen

statsautoriseret revisor
mne14950

Selskabsoplysninger

Selskabet	Genvirk IVS Huginsvej 49 7800 Skive
	CVR-nr.: 35 86 82 24
	Stiftet: 30. maj 2014
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 7. regnskabsår
Direktion	Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen, Huginsvej 49, 7800 Skive, Adm. direktør
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Merkur Andelskasse, Bispensgade 16, 1., 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af 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.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.077 kr. mod 97.723 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -4.638 kr. mod 34.924 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Genvirks mellemværende med Henrik Olsen er udlignet. Genvirks andel af Staghøjvej 23, 7990 Øster Assels er solgt. Fokus har været på salg af bagestål. I december 2020 besluttede Lasse Olsen at selskabet skal opløses. Den udløsende faktor var en stor nedgang i levering af rondeller til bagestål produktion. De mange erfaringer har affødt et stærkere forretningskoncept, som kræver et nyt virksomhedsnavn. Et nyt selskab er dog ikke aktuelt under etablering.

Kapitalberedskab

Selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen. Selskabet vil blive opløst start 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Rapporteringskrav - Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV)

Hvordan virksomheden opfylder sit sociale formål, hvordan den er uafhængig af det offentlige og hvordan virksomheden er inddragende og ansvarlig i sit virke

I Genvirk opfylder vi vort sociale formål ved at reducere CO₂ og miljøbelastning i produktionen via genanvendelse, samt ved at have arbejdskraft i fleksjob. Vores drift er alene baseret på erhvervsdrift og er således uafhængig af det offentlige. Virksomheden investerer i ansatte på lang sigt. Derfor har inddragelse af medarbejdere stor prioritet, da det giver ejerskab, loyalitet og kvalitet. Genvirks overskud geninvesteres i virksomhedens sociale virke.

Vederlag m.v. til ledelsen og eventuelle vederlag til virksomhedens stiftere og ejere

Der er i 2020 ikke udbetalt løn til direktionen, bestående af Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen.

Aftaler indgået med nærtstående parter

Der er ikke indgået aftaler med nærtstående parter i Genvirk IVS.

Likvide midler og andre aktiver, der udloddes eller uddeles af virksomhedens formue

Der er ikke udloddet eller uddelt likvide midler i Genvirk IVS.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	9.077	97.723
1 Personaleomkostninger	-12.984	-59.546
Driftsresultat	-3.907	38.177
2 Øvrige finansielle omkostninger	-731	-3.253
Årets resultat	-4.638	34.924
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	34.924
Disponeret fra overført resultat	-4.638	0
Disponeret i alt	-4.638	34.924

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>12.605</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>12.605</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	3.991
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>328</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>4.319</u>
Likvide beholdninger	<u>92.032</u>	<u>79.258</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>92.032</u>	<u>96.182</u>
Aktiver i alt	<u>92.032</u>	<u>96.182</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	1.000	1.000
4 Overført resultat	-32.143	-27.505
Egenkapital i alt	-31.143	-26.505
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	1.609
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.247	9.000
Anden gæld	104.928	112.078
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	123.175	122.687
Gældsforpligtelser i alt	123.175	122.687
Passiver i alt	92.032	96.182
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	12.943	59.077
Andre omkostninger til social sikring	41	469
	<u>12.984</u>	<u>59.546</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	731	3.253
	<u>731</u>	<u>3.253</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2020	1.000	1.000
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2020	-27.505	-62.429
Årets overførte overskud eller underskud	-4.638	34.924
	<u>-32.143</u>	<u>-27.505</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Genvirk IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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