

# **Genvirk IVS**

**Huginsvej 49, 7800 Skive**

**CVR-nr. 35 86 82 24**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. august 2020.

---

Lasse Englyst  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 24. august 2020

### 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 2019 på grundlag af selskabets 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. 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 24. august 2020

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Jens Aaen  
statsautoriseret revisor  
mne14950

Finn Ole Sørensen  
registreret revisor  
mne8486

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Genvirk IVS Huginsvej 49 7800 Skive
	CVR-nr.: 35 86 82 24
	Stiftet: 30. maj 2014
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 6. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen, Huginsvej 49, 7800 Skive, Adm. direktør
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	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 97.723 kr. mod 279.190 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 34.924 kr. mod -20.168 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Året har stået på oprydning efter tidligere aktiviteter samtidig med et fokus på salg af bagestål. Både projekt Grønt Asyl og projekt GenAntænd er afsluttet i regnskabsåret 2019.

### *Kapitalberedskab*

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

### 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 CO<sub>2</sub> 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 2019 udbetalt løn til direktionen bestående af Lasse Johannes Nielsen-Englyst Olsen & Henrik Bjørn Olsen (dog fratrukket fra direktionen 1/11-2019) i alt kr. 40.408.

### 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>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>97.723</b>	<b>279.190</b>
1 Personaleomkostninger	-59.546	-295.823
<b>Driftsresultat</b>	<b>38.177</b>	<b>-16.633</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	-3.253	-3.535
<b>Resultat før skat</b>	<b>34.924</b>	<b>-20.168</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>34.924</b>	<b>-20.168</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	34.924	0
Disponeret fra overført resultat	0	-20.168
<b>Disponeret i alt</b>	<b>34.924</b>	<b>-20.168</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	12.605	28.368
Varebeholdninger i alt	12.605	28.368
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.991	30.375
Andre tilgodehavender	328	1.900
Tilgodehavender i alt	4.319	32.275
Likvide beholdninger	79.258	78.051
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>96.182</b>	<b>138.694</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>96.182</b>	<b>138.694</b>



**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	1.000	1.000
4 Overført resultat	-27.505	-62.429
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-26.505</b>	<b>-61.429</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	1.609	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	26.750
Anden gæld	112.078	173.373
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	122.687	200.123
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>122.687</b>	<b>200.123</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>96.182</b>	<b>138.694</b>
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>6 Eventualposter</b>		

**Noter**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	59.077	293.517
Andre omkostninger til social sikring	469	2.306
	<u>59.546</u>	<u>295.823</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	3.253	3.535
	<u>3.253</u>	<u>3.535</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	1.000	1.000
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2019	-62.429	-42.261
Årets overførte overskud eller underskud	34.924	-20.168
	<u>-27.505</u>	<u>-62.429</u>
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>6. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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

## 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurs tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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 nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

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