

## **Partnerselskabet Genux**

**CVR-nr. 37877786**

### **Årsrapport 2016/17**

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 30-05-2018

---

Hanne Quitzau  
Dirigent

## **Partnerselskabet Genux**

### **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Partnerselskabet Genux**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12-07-2016 - 31-12-2017 for Partnerselskabet Genux.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12-07-2016 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30-04-2018

#### **Direktion**

Hanne Mejer Helwig Quitzau  
Direktør

#### **Bestyrelse**

Lars Wesseltoft Engelbrecht  
Formand

Hanne Mejer Helwig Quitzau

William Nilsson

## **Partnerselskabet Genux**

### **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

#### **Til den daglige ledelse i Partnerselskabet Genux**

Vi har opstillet årsregnskabet for Partnerselskabet Genux for regnskabsåret 12-07-2016 - 31-12-2017 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 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 opstilling 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.

København, den 30-04-2018

**SkatteInform Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 35394206

Inge Nilsson  
Statsautoriseret revisor  
mne9880

## **Partnerselskabet Genux**

### **Ledelsesberetning**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed ved Management Consulting samt hermed beslægtet virksomhed.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 12-07-2016 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -1.018.373, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 5.516.885, og en egenkapital på kr. -255.664. Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Selskabets kapital er tabt i regnskabsåret som følge af underskud, og er således omfattet selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Selskabets ledelse vurderer, at selskabets kapital vil blive reetableret ved egen indtjening. Selskabets kapitalejere og ledelsen har tiltrådt en tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets kreditorer på kr. 800.000. Herudover har kapitalejerne erklæret sig villig til at stille fornøden likviditet de kommende 12 måneder af hensyn til selskabets fortsatte drift.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

#### **Forventninger til fremtiden**

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Partnerselskabet Genux

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Partnerselskabet Genux Kongevejen 400 Øverød 2840 Holte
CVR-nr.	37877786
Stiftelsesdato	12-07-2016
Hjemsted	Rudersdal
Regnskabsår	12-07-2016 - 31-12-2017
<b>Bestyrelse</b>	Lars Wesseltoft Engelbrecht, Formand Hanne Mejer Helwig Quitzau William Nilsson
<b>Direktion</b>	Hanne Mejer Helwig Quitzau, Direktør
<b>Revisor</b>	SkatteInform Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Frederiksborggade 54, 1. tv 1360 København K CVR-nr.: 35394206

## **Partnerselskabet Genux**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Formål med intern årsrapport**

Vi har i det interne årsrapport medtaget noteoplysninger, som ikke er lovkrævede i årsregnskabsloven. Disse oplysninger er medtaget alene til kapitalejernes og ledelsens interne brug.

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Partnerselskabet Genux for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2016/17 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

#### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

## Partnerselskabet Genux

### Anvendt regnskabspraksis

#### Nettoomsætning

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.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Goodwill	7 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Der afsættes ikke skat eller udskudt skat i årsrapporten, idet de enkelte kapitalejere er selvstændigt skattepligtige af deres andel af resultatet. Udskudt skat afsat i primobalancen kr. 458.427 er tilbageført i regnskabsåret 2017.

#### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på goodwill, såfremt der er indikationer for værdifald.

Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsprisen for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Goodwill afskrives over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 7 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.



## **Partnerselskabet Genux**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

#### **Andre finansielle anlægsaktiver**

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

#### **Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Andre tilgodehavender**

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### **Egenkapital**

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Anden gæld**

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

## Partnerselskabet Genux

### Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-349.259</b>
Personaleomkostninger	1	-549.381
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-545.152
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1.443.792</b>
Finansielle omkostninger		-33.008
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.476.800</b>
Tilbageførsel af udskudt skat		458.427
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.018.373</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		-1.018.373
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-1.018.373</b>

## Partnerselskabet Genux

### Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.
<b>Aktiver</b>		
Goodwill		1.571.429
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>1.571.429</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		292.350
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>292.350</b>
Deposita		381.175
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>381.175</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.244.954</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.234.535
Andre tilgodehavender		116.143
Periodeafgrænsningsposter		8.313
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.358.991</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>912.940</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.271.931</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.516.885</b>

## Partnerselskabet Genux

### Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		500.000
Overkurs ved emission		262.709
Overført resultat		-1.018.373
<b>Egenkapital</b>	2	<u><b>-255.664</b></u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.990.400
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<u><b>1.990.400</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.632.405
Gæld til associerede virksomheder		24.447
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		62.962
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.062.335
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>3.782.149</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u><b>5.772.549</b></u>
<b>Passiver</b>		<u><b>5.516.885</b></u>
Usikkerhed om going concern	4	
Eventualforpligtelser	5	

## Partnerselskabet Genux

### Noter

2016/17

#### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	485.067
Pensioner	63.000
Andre omkostninger til social sikring	1.314
	<u>549.381</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>
-----------------------------------	----------

#### 2. Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Forslag til årets resultatdisponering	0	0	-1.018.373	-1.018.373
Indskud ved stiftelse	500.000	262.709	0	762.709
	<u>500.000</u>	<u>262.709</u>	<u>-1.018.373</u>	<u>-255.664</u>

#### 3. Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Forfald efter 1 år</u>	<u>Forfald indenfor 1 år</u>	<u>Forfald efter 5 år</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.990.400	0	0
	<u>1.990.400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

#### 4. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret tabt hele selskabskapitalen. Selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning af going concern, da selskabets kapitalejere har stillet fornøden finansiering til rådighed for selskabets fortsatte drift.

#### 5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen - udover at der er indgået en huslejeaftale med 6 måneders opsigelse svarende til en forpligtelse på ca. kr. 382.000