

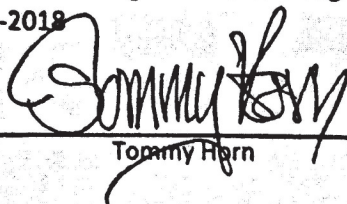
# Årsrapporten for Genera ApS

1. regnskabsår

Cvr: 37 98 43 53

For perioden 2/9-2016 - 31/12-2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den. 31/5-2018



---

Dirigent

Tommy Horn

## Selskabsoplysninger

Navn	Genera Aps
Adresse	Melby Enghavevej 64 3370 Melby
CVR:	37 98 43 53
Stiftet den.	02-09-2016
Regnskabsår	02/09-2016 - 31/12-2017
Direktionen	Tommy Horn

## Ledelsespåtegning:

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2. september 2016 – 31. december 2017 for Genera ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

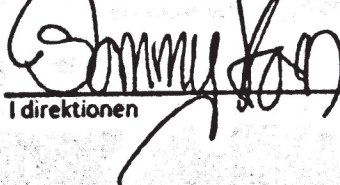
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. september 2016 – 31. december 2017.

Det er på generalforsamlingen vedtaget at selskabets årsregnskab ikke skal revideres. Betingelser for undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mølby, den 31. maj 2018

  
I direktionen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med Inspiration/rådgivning og backup, bestyrelse/Advisory arbejde, foredrag og Interim ledelse og hermed forbundet virksomhed.

## Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør t.kr. 18

Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 165.213 og en egenkapital på kr. 68.364

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31/12-2017.

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabsloven § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives, under hensyntagen til skønnet restværdi, efter afsluttet brugstid.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 -> 8 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balancen

### Anlægsaktiver

#### Materielle anlægsaktiver

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

#### Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres til nettorealisationsværdien med nedskrivning af imødegåelse af forventede tab.

### Omsætningsaktiver

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres til nettorealisationsværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurderingen af arbejdernes færdiggørelsesgrad på balancedagen. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten. Nettoværdien af igangværende arbejder på den enkelte sag indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som aktiver, omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret, indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse, når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

**Gæld****Gældsforpligtelser - i øvrigt**

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsenlighed svarer til nominel restgæld.

**Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende**

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

# Resultatopgørelse

		<u>2016/2017</u>
Note	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>183.437</b>
1	Personaleomkostninger	158.416
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	<u>25.021</u>
	Afskrivninger	0
	<b>Resultat af primær drift</b>	<u>25.021</u>
	Andre driftsomkostninger	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<u>25.021</u>
2	Finansielle omkostninger	1.333
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	<u>23.688</u>
3	Skat af årets resultat	5.324
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>18.364</u></u>
 <b>Resultatdisponering:</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0
	Overført resultat	18.364
	<b>Til disposition</b>	<u><u>18.364</u></u>



## Aktiver

	<u>2016/2017</u>
<b>Note Omsætningsaktiver</b>	
<b>Tilgodehavender</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	105.625
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	423
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>111.048</b></u>
<b>Likvide Beholdninger</b>	
Likvide Beholdninger	54.165
<b>Likvide Beholdninger i alt</b>	<u><b>54.165</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>165.213</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u><b>165.213</b></u></u>

## Passiver

	<b>Egenkapital</b>	
4	Selskabskapital	50.000
5	Overført resultat	18.364
6	Forslag til udbytte	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>68.364</b></u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.642
7	Selskabsskat	5.324
	Anden gæld	79.883
	<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<u><b>96.849</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><u><b>165.213</b></u></u>
8	Sikkerhed og pantsætninger	
9	Eventual forpligtelser	

## Noter

	<u>2016/2017</u>
<b>1 Personale omkostninger</b>	
Løn og gager	156.384
Pensioner	0
Sociale bidrag og personaleudgifter	2.032
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<u><b>158.416</b></u>
Gennemsnitlig Antal ansatte i regnskabsåret	1
<b>2 Finansielle omkostninger</b>	
Andre finansielle omkostninger	1.333
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>1.333</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>	
Årets aktuelle skat	5.324
Årets udskudte skat	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>5.324</b></u>
<b>4 Selskabskapital</b>	
Anpartskapital, primo	50.000
<b>Selskabskapital i alt</b>	<u><b>50.000</b></u>
<b>5 Overført resultat</b>	
Overført resultat, primo	0
Årets overførte resultat	18.364
<b>Overført resultat i alt</b>	<u><b>18.364</b></u>
<b>6 Forslag til udbytte</b>	
Forslag til udbytte, primo	0
Betalt Udbytte	0
Forslag til udbytte i regnskabet	0
<b>Forslag til udbytte i alt</b>	<u><b>0</b></u>
<b>7 Selskabsskat</b>	
Selskabsskat, primo	0
Regulering af tidligere år skat	0
Restskat/Overskydende skat	0
Betalt ordinær a'conto skat	0
Skat af årets resultat	5.324
Betalt frivillig a'conto skat	0
Overført til tilgodehavender	0
<b>Selskabsskat i alt</b>	<u><b>5.324</b></u>
<b>8 Sikkerheder og pantsætninger</b>	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
<b>9 Eventualforpligtigelser</b>	
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.	

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapport for TH24 Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.