

Årsrapporten for Genera ApS

4. regnskabsår

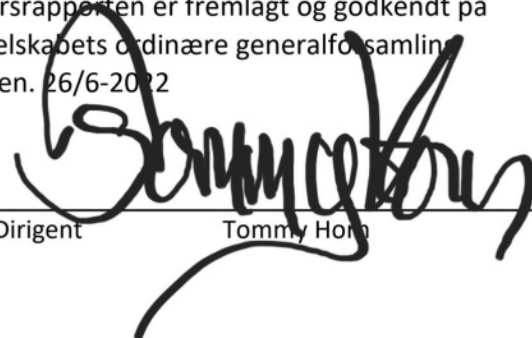
Cvr: 37 98 43 53

For perioden 1/1 - 31/12-2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26/6-2022

Dirigent

Tommy Horn

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to be 'Tommy Horn', is written over a horizontal line. The signature is written in a cursive, flowing style.

Selskabsoplysninger

Navn	Genera Aps
Adresse	Melby Enghavevej 64 3370 Melby
CVR:	37 98 43 53
Stiftet den.	02-09-2016
Regnskabsår	1/1 - 31/12
Direktionen	Tommy Horn

Ledelsespåtegning:

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. Januar 2021 – 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. Januar 2021 – 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Melby, den 26. juni 2022

I direktionen

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sørensen', is written over a horizontal line. The signature is highly cursive and extends significantly below the line.

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 kr. 34.584.

Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 288.442 og en egenkapital på kr. 107.574

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31/12-2021.

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 straks afskrives 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 nedsettelse 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 nominal 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>2021</u>	<u>2020</u>
Note	Bruttofortjeneste	325.385	345.415
1	Personaleomkostninger	300.224	265.018
	Resultat før afskrivninger	25.161	80.397
	Afskrivninger	0	0
	Resultat af primær drift	25.161	80.397
	Andre driftsomkostninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	25.161	80.397
2	Finansielle omkostninger	2.422	2.792
	Ordinært resultat før skat	22.739	77.605
3	Skat af årets resultat	-11.845	17.214
	Årets resultat	34.584	60.391
Resultatdisponering:			
	Årets udbytte	25.000	0
	Overført resultat	9.584	60.391
	Til disposition	34.584	60.391

Aktiver

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.000	158.750
Igangværende arbejder for fremmed regning	35.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.754	0
Tilgodehavender i alt	<u>105.754</u>	<u>158.750</u>
Likvide Beholdninger		
Likvide Beholdninger	182.688	142.894
Likvide Beholdninger i alt	<u>182.688</u>	<u>142.894</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>288.442</u>	<u>301.644</u>
Aktiver i alt	<u><u>288.442</u></u>	<u><u>301.644</u></u>

Passiver

Egenkapital		
4 Selskabskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	32.574	22.990
6 Forslag til udbytte	25.000	0
Egenkapital I alt	<u>107.574</u>	<u>72.990</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.566	25.965
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
7 Selskabsskat	5.369	17.214
Anden gæld	143.933	185.475
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>180.868</u>	<u>228.654</u>
Passiver i alt	<u><u>288.442</u></u>	<u><u>301.644</u></u>
8 Sikkerhed og pantsætninger		
9 Eventual forpligtelser		

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Personale omkostninger		
Løn og gager	299.526	249.432
Pensioner	0	0
Sociale bidrag og personaleudgifter	698	15.586
Personaleomkostninger i alt	<u><u>300.224</u></u>	<u><u>265.018</u></u>
Gennemsnitlig Antal ansatte i regnskabs året	1	1
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.422	2.792
Finansielle omkostninger i alt	<u><u>2.422</u></u>	<u><u>2.792</u></u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	5.369	17.214
Sambeskatningsbidrag	-17.214	0
Skat af årets resultat i alt	<u><u>-11.845</u></u>	<u><u>17.214</u></u>
4 Selskabskapital		
Anpartskapital, primo	50.000	50.000
Selskabskapital i alt	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>50.000</u></u>
5 Overført resultat		
Overført resultat, primo	22.990	-37.401
Årets overførte resultat til bunden reserve	0	0
Årets overførte resultat	9.584	60.391
Overført resultat i alt	<u><u>32.574</u></u>	<u><u>22.990</u></u>
6 Forslag til udbytte		
Forslag til udbytte, primo	0	0
Betalt Udbytte	0	0
Forslag til udbytte i regnskabet	25.000	0
Forslag til udbytte i alt	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>0</u></u>
7 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	0	0
Regulering af tidligere år skat	0	0
Restskat/Overskydende skat	0	0
Betalt ordinær a'conto skat	0	0
Skat af årets resultat	5.369	17.214
Sambeskatningsbidrag	0	0
Overført til tilgodehavender	0	0
Selskabsskat i alt	<u><u>5.369</u></u>	<u><u>17.214</u></u>
8 Sikkerheder og pantsætninger		
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.		
9 Eventualforpligtigelser		
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.