

Genera Aps

**Melby Enghavevej 64
3370 Melby**

CVR nr. 37984353

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
17. jun. 2024

Tommy Horn
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Genera Aps
Melby Enghavevej 64
3370 Melby

CVR-nr:	37984353
Stiftelsesdato:	2. sep. 2016
Direktion:	Tommy Horn
Regnskabsår:	1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for Genera Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Melby, den 17. jun. 2024

Direktion

Tommy Horn
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 2.953, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 88.238.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere. Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i

resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		439.685	218.908
Personaleomkostninger	1	-433.224	-213.625
Resultat før finansielle poster		6.461	5.283
Andre finansielle indtægter		30	0
Øvrige finansielle omkostninger		-2.328	-1.517
Resultat før skat		4.163	3.766
Skat af årets resultat		-1.210	-1.056
Årets resultat		2.953	2.710
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.953	2.710
Årets resultat		2.953	2.710

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		383.750	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	124.500
Tilgodehavender		383.750	124.500
Likvide beholdninger		25.929	106.329
Omsætningsaktiver i alt		409.679	230.829
Aktiver i alt		409.679	230.829

Balance 31. dec. 2023

Note	2023	2022
	kr.	kr.
Passiver		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	38.238	35.285
Egenkapital	88.238	85.285
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	7.359	18.553
Kortfristet skyldig skat	1.210	1.056
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	101.394	55.614
Skyldig moms og afgifter	101.928	38.657
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)	109.550	31.664
Kortfristede forpligtelser	321.441	145.544
Gældsforpligtelser	321.441	145.544
Passiver i alt	409.679	230.829

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	383.864	174.527
Pensioner	3.408	1.420
Andre omkostninger til social sikring	0	147
Andre personaleomkostninger	45.952	37.531
I alt	433.224	213.625
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

2. Oplysning om eventualforpligtelser

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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Tommy Horn

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tommy Horn

Direktør

Direktør

ID: 8a553476-49ad-4a83-90c8-45d50b4285b6

Tidspunkt for underskrift: 17-06-2024 kl.: 17:50:32

Underskrevet med MitID



Tommy Horn

Navnet returneret af dansk MitID var:

Tommy Horn

Direktør

Dirigent

ID: 8a553476-49ad-4a83-90c8-45d50b4285b6

Tidspunkt for underskrift: 17-06-2024 kl.: 17:50:32

Underskrevet med MitID



This document has esignatur-Agreement-ID: 2fea35xugzP251870991

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.