

SYMBIOTISK ApS

Nannasgade 28
2200 København N

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/11/2017

Mette Hertzmann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SYMBIOTISK ApS

Nannasgade 28

2200 København N

CVR-nr: 32447740

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Revisor

Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision

Slagelsevej 184

4700 Næstved

DK Danmark

CVR-nr: 17169483

P-enhed: 1002940784

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 inklusive ledelsesberetningen or Symbiotisk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt det opnåede resultat. Der er ikke forhold som ikke fremgår af regnskabet.

Der foreslås ikke udbetalt udbytte.

Årsrapporten er ikke revideret og selskabet opfylder efter ledelsens vurdering vilkårene i årsregnskabs-lovens § 135 for fravalg af revision.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11/10/2017

Direktion

Tore Vesterby
Direktør

Per David Tolnem
Direktør

Mette Pia Hertzmann Larsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i SYMBIOTISK ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for SYMBIOTISK ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Næstved, 11/10/2017

Søren Revsbæk
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision
CVR: 17169483

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed med speciale i digital markedsføring, onlinestrategi og kursusvirksomhed og hermed efter ledelsens skønt beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det opnåede resultat anses for tilfredsstillende.

Den forventede fremtidige udvikling

Ledelsen forventer stigende omsætning og resultat som følge af større ordreindgang på såvel eksisterende som ny kunder.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke fra balancedagen og indtil dato indtruffet forhold, som giver anledning til en ændret vurdering af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

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 poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget. Egenudviklet software indregnes til medgåede lønomkostninger i forhold til konkret beregning projekt for projekt.

Anlægsaktiver afskrives over følgende levetider:

Licenser (software) 3 år. Restværdi 0.

Udvikling hjemmeside 3 år. Restværdi 0.

Driftsmateriel og inventar 5 år. Restværdi 0.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Deposita vedrørende husleje målt til kostværdi.

Forudbetalte poster

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.590.411	1.424.456
Personaleomkostninger	1	-1.551.484	-1.348.143
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.865	-16.447
Resultat af ordinær primær drift		22.062	59.866
Øvrige finansielle omkostninger		-1.093	-2.840
Ordinært resultat før skat		20.969	57.026
Skat af årets resultat		-8.228	-49.646
Andre skatter		10.080	0
Årets resultat		22.821	7.380
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		22.821	7.380
I alt		22.821	7.380

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.663	25.227
Materielle anlægsaktiver i alt	3	54.663	25.227
Deposita		21.220	20.600
Finansielle anlægsaktiver i alt		21.220	20.600
Anlægsaktiver i alt		75.883	45.827
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		195.003	171.281
Igangværende arbejder for fremmed regning		138.250	3.175
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		324	4.686
Periodeafgrænsningsposter		0	2.210
Tilgodehavender i alt		333.577	181.352
Likvide beholdninger		216.041	254.471
Omsætningsaktiver i alt		549.618	435.823
Aktiver i alt		625.501	481.650

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		187.500	187.500
Overført resultat		40.776	17.955
Egenkapital i alt		228.276	205.455
Hensættelse til udskudt skat		2.210	12.290
Hensatte forpligtelser i alt		2.210	12.290
Modtagne forudbetalinger fra kunder		57.625	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.464	1.491
Skyldig selskabsskat		31.498	15.355
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		247.292	245.383
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.676
Periodeafgrænsningsposter		54.136	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		395.015	263.905
Gældsforpligtelser i alt		395.015	263.905
Passiver i alt		625.501	481.650

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	1.424.223	1.251.989
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	20.576	17.245
Andre personaleomkostninger	106.675	78.910
	<u>1.551.484</u>	<u>1.348.144</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Udvikling soft 15/16
Anskaffelsessum primo	46.085
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
I alt	46.085
Afskrivninger	
Akkumulerede afskrivninger primo	-41.484
Årets afskrivninger	-4.601
I alt	46.085
Edb-anlæg i alt	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Inventar og IT 16/17	Inventar og IT 15/16
Anskaffelsessum primo	69.517	45.517
Tilgang i året	46.302	24.000
Afgang i året	0	0
I alt	115.819	69.517
Afskrivninger		
Akkumulerede afskrivninger primo	-44.290	-32.444
Året afskrivninger	-16.865	-11.846
I alt	-61.155	-44.290
Edb-anlæg i alt	54.664	25.227

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på lejemålet med Schillerhuset og har forpligtelser på 4 måneders husleje, hvilket udgør kr. 21.220

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, primo	3	3
Gennemsnitligt antal ansatte	3	3
Antal ansatte, ultimo	3	3