

# **SYMBIOTISK ApS**

Nannasgade 28  
2200 København N

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

**30/11/2016**

---

**David Tolnem**  
**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: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Revisor**

Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision

Slagelsevej 184

4700 Næstved

DK Danmark

CVR-nr: 17169483

P-enhed: 1002940784

# Ledespåtegning

Direktion har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 inklusive ledelsesberetningen for 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 29/11/2016

## Direktion

Tore Vesterby  
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 2015 - 30. juni 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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, 29/11/2016

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 samt basis i nyudviklede systemer.

## 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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## 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 ergenskabsår.

### **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%. Udskudt skat under kr. 5.000 afsættes ikke.

### **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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.424.456</b>	<b>776.368</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.348.143	-769.188
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-16.447	-33.929
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>59.866</b>	<b>-26.749</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.840	244
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>57.026</b>	<b>-26.505</b>
Skat af årets resultat .....		-49.646	13.385
<b>Årets resultat</b> .....		<b>7.380</b>	<b>-13.120</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		7.380	-13.120
<b>I alt</b> .....		<b>7.380</b>	<b>-13.120</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udviklingsprojekter under udførelse .....		0	4.601
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>4.601</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		25.227	13.073
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>25.227</b>	<b>13.073</b>
Deposita .....		20.600	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>20.600</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>45.827</b>	<b>17.674</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		171.281	111.282
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		3.175	4.755
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....		4.686	0
Periodeafgrænsningsposter .....		2.210	4.656
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>181.352</b>	<b>120.693</b>
Likvide beholdninger .....		254.471	169.320
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>435.823</b>	<b>290.013</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>481.650</b>	<b>307.687</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		187.500	125.000
Overført resultat .....		17.955	10.576
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>205.455</b>	<b>135.576</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		12.290	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>12.290</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.491	19.998
Skyldig selskabsskat .....		15.355	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		245.383	152.113
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.676	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>263.905</b>	<b>172.111</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>263.905</b>	<b>172.111</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>481.650</b>	<b>307.687</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.251.989	750.813
Pensionsbidrag	0	12.435
Andre personaleomkostninger	78.910	0
Andre omkostninger til social sikring	17.245	5.940
	<b>1.348.144</b>	<b>769.188</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	3	

## 2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	<b>Udvikling soft</b>	<b>Udvik soft</b>
	<b>15/16</b>	<b>14/15</b>
Anskaffelsessum primo	46.085	46.085
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
<b>I alt</b>	<b>46.085</b>	<b>46.085</b>
<b>Afskrivninger</b>		
Akkumulerede afskrivninger primo	-41.484	-29.344
Årets afskrivninger	-4.601	-12.140
<b>I alt</b>	<b>46.085</b>	<b>41.484</b>
<b>Edb-anlæg i alt</b>	<b>0</b>	<b>4.601</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Inventar</b>	<b>Inventar</b>
	<b>15/16</b>	<b>14/15</b>
Anskaffelsessum primo	45.517	45.517
Tilgang i året	24.000	0
Afgang i året	0	0
<b>I alt</b>	<b>69.517</b>	<b>45.517</b>
<b>Afskrivninger</b>		
Akkumulerede afskrivninger primo	-32.444	-21.065
Året afskrivninger	-11.846	-11.379
<b>I alt</b>	<b>44.290</b>	<b>32.444</b>
<b>Edb-anlæg i alt</b>	<b>25.227</b>	<b>13.073</b>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået lejekontrakt på lejemålet med Schillerhuset og har forpligtelser på 4 måneders husleje, hvilket udgør kr. 20.600.