

SYMBIOTISK ApS

Nannasgade 28
2200 København N

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

14/11/2018

Mette Hertzmann Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SYMBIOTISK ApS

Nannasgade 28

2200 København N

CVR-nr: 32447740

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

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 perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Symbiotisk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retsvisende 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 årsregnskabslovens § 135 stk 1 for fravalg af revision.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 09/11/2018

Direktion

Tore Vesterby

Per David Tolnem

Mette Pia Hertzmann Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i SYMBIOTISK ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for SYMBIOTISK ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Næstved, 09/11/2018

Søren Revsbæk , mne12470
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 dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet udviser et overskud hvilket ledelsen anser som tilfredsstillende.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		1.678.030	1.590.411
Personaleomkostninger	1	-1.594.308	-1.551.484
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.900	-16.865
Resultat af ordinær primær drift		53.822	22.062
Andre finansielle indtægter		13	0
Øvrige finansielle omkostninger		-4.588	-1.093
Ordinært resultat før skat		49.247	20.969
Skat af årets resultat		-11.300	1.852
Årets resultat		37.947	22.821
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		37.947	22.821
I alt		37.947	22.821

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		76.769	54.663
Materielle anlægsaktiver i alt	2	76.769	54.663
Deposita		21.856	21.220
Finansielle anlægsaktiver i alt		21.856	21.220
Anlægsaktiver i alt		98.625	75.883
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		51.631	195.003
Igangværende arbejder for fremmed regning		262.572	138.250
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		337	324
Tilgodehavender i alt		314.540	333.577
Likvide beholdninger		319.675	216.041
Omsætningsaktiver i alt		634.215	549.618
Aktiver i alt		732.840	625.501

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		187.500	187.500
Overført resultat		78.722	40.776
Egenkapital i alt		266.222	228.276
Hensættelse til udskudt skat		3.720	2.210
Hensatte forpligtelser i alt		3.720	2.210
Modtagne forudbetalinger fra kunder		153.810	57.625
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.699	4.464
Skyldig selskabsskat		25.088	31.498
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		265.301	247.292
Periodeafgrænsningsposter		0	54.136
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		462.898	395.015
Gældsforpligtelser i alt		462.898	395.015
Passiver i alt		732.840	625.501

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	1.522.660	1.424.223
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	20.751	20.576
Andre personaleomkostninger	50.897	106.675
	1.594.308	1.551.484

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar 17/18	Inventar og IT 17/18
Anskaffelsessum primo	24.000	91.818
Tilgang i året	38.806	13.199
Afgang i året	0	0
I alt	62.806	105.017
Afskrivninger		
Akkumulerede afskrivninger primo	-10.666	-50.489
Året afskrivninger	0	-29.900
I alt	-10.666	-80.389
Anlægsaktiver i alt	52.140	24.628

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på lejemålet med Schillerhuset og har forpligtelser på 4 måneders husleje, hvilket udgør kr. 21.856

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Nærtstående parter

Selskabet indgår i sambeskatning med nedenstående selskaber og hæfter solidarisk med disse for skatte- og afgiftstilsvar.

Tolnem Holding ApS, 33%, CVR: 36 99 29 56

Mette Hertzmann Holding ApS, 33%, CVR: 36 96 40 30

Tore Vesterby Holding ApS, 33%, CVR: 36 96 40 22

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo	3	3
Gennemsnitligt antal ansatte	3	3
Antal ansatte, ultimo	3	3