

SYMBIOTISK ApS

Nannasgade 28
2200 København N

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

11/12/2020

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: 01/07/2019 - 30/06/2020

Revisor

Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision

Slagelsevej 184

4700 Næstved

DK Danmark

CVR-nr: 17169483

P-enhed: 1002940784

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for SYMBIOTISK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København N, den 07/12/2020

Direktion

Mette Pia Hertzmann Larsen

Tore Vesterby

Per David Tolnem

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i SYMBIOTISK ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for SYMBIOTISK ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Næstved, 07/12/2020

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 hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet udviser et mindre underskud, hvilket ledelsen anser som ikke tilfredsstillende. Resultatet skal ses under indtryk af den afmatning som selskabet oplevede i foråret 2020 i forbindelse med Corona, hvor en række projekter blev pauset eller udskudt.

Det er ledelsens vurdering at selskabet efter sommer 2020 igen har den forventede aktivitet.

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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.837.398	1.863.071
Personaleomkostninger	1	-1.835.605	-1.813.144
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.487	-38.425
Resultat af ordinær primær drift		-27.694	11.502
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-16.414	-5.352
Ordinært resultat før skat		-44.108	6.150
Skat af årets resultat		0	-12.736
Andre skatter		9.220	0
Årets resultat		-34.888	-6.586
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-34.888	-6.586
I alt		-34.888	-6.586

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.055	51.542
Materielle anlægsaktiver i alt	2	22.055	51.542
Deposita		22.512	22.512
Finansielle anlægsaktiver i alt		22.512	22.512
Anlægsaktiver i alt		44.567	74.054
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		547.986	183.630
Igangværende arbejder for fremmed regning		193.563	279.671
Udskudte skatteaktiver		4.600	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	0
Tilgodehavender i alt		746.149	463.301
Likvide beholdninger		293.748	298.145
Omsætningsaktiver i alt		1.039.897	761.446
Aktiver i alt		1.084.464	835.500

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		187.500	187.500
Overført resultat		37.247	72.135
Egenkapital i alt		224.747	259.635
Hensættelse til udskudt skat		0	4.620
Hensatte forpligtelser i alt		0	4.620
Modtagne forudbetalinger fra kunder		205.267	244.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.635	150
Skyldig selskabsskat		30.981	36.924
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		621.834	289.771
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		859.717	571.245
Gældsforpligtelser i alt		859.717	571.245
Passiver i alt		1.084.464	835.500

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Løn og gager	1.712.342	1.719.805
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	22.999	21.850
Andre personaleomkostninger	77.265	71.489
	<u>1.835.605</u>	<u>1.813.144</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidle, inventar og IT 19/20
Anskaffelsessum primo	181.022
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
I alt	181.022
Afskrivninger	
Akkumulerede afskrivninger primo	-129.480
Året afskrivninger	-29.487
I alt	-158.967
Anlægsaktiver i alt	<u>22.055</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt på lejemålet med Schillerhuset og har forpligtelser på 4 måneders husleje, hvilket udgør tkr. 23.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	3