

DNASENSE APS
NIELS JERNES VEJ 10, 9220 AALBORG ØST
ÅRSRAPPORT
1. OKTOBER 2021 - 30. SEPTEMBER 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 23. januar 2023

Henrik B. Kjeldal

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Egenkapitalopgørelse.....	8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	DNASense APS Niels Jernes Vej 10 9220 Aalborg Øst
	CVR-nr.: 36 03 68 69 Stiftet: 3. juli 2014 Kommune: Aalborg Regnskabsår: 1. oktober 2021 - 30. september 2022
Direktion	Mads Toft Søndergaard
Pengeinstitut	Danske Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for DNASense APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den

Direktion:

Mads Toft Søndergaard

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er DNA-baseret identifikation af bakterier og konsulentbistand i forbindelse med DNA-sekvensering og bioinformatiske analyser.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE		4.258.224	3.040.775
Personaleomkostninger.....	1	-3.126.514	-2.914.639
DRIFTSRESULTAT		1.131.710	126.136
Andre finansielle indtægter.....		8.660	86
Andre finansielle omkostninger.....		-26.279	-24.004
RESULTAT FØR SKAT		1.114.091	102.218
Skat af årets resultat.....	2	-247.153	-24.279
ÅRETS RESULTAT		866.938	77.939
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		600.000	0
Overført resultat.....		266.938	77.939
I ALT		866.938	77.939

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2022	2021
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		183.046	0
Materielle anlægsaktiver.....	3	183.046	0
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		27.021	23.279
Finansielle anlægsaktiver.....	4	27.021	23.279
ANLÆGSAKTIVER.....		210.067	23.279
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		1.802.866	822.213
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		565.000	0
Udskudte skatteaktiver.....		29.438	276.342
Andre tilgodehavender.....		9.835	0
Tilgodehavende selskabsskat.....		108.000	109.000
Periodeafgrænsningsposter.....		3.556	0
Tilgodehavender.....		2.518.695	1.207.555
Likvide beholdninger.....		106.953	0
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.625.648	1.207.555
AKTIVER.....		2.835.715	1.230.834

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2022	2021
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overført resultat.....		201.968	-64.970
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		600.000	0
EGENKAPITAL.....		851.968	-14.970
Hensættelse til udskudt skat.....		317	0
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		317	0
Anden gæld.....		0	137.836
Feriepengeindefrysning.....		281.367	281.367
Langfristede gældsforpligtelser.....	5	281.367	419.203
Gæld til pengeinstitutter.....		0	106.456
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		280.020	83.531
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		251.639	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....		579.388	143.400
Anden gæld.....		591.016	493.214
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.702.063	826.601
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		1.983.430	1.245.804
PASSIVER.....		2.835.715	1.230.834

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021.....	50.000	-64.970	0	-14.970
Forslag til resultatdisponering.....		266.938	600.000	866.938
Egenkapital 30. september 2022.....	50.000	201.968	600.000	851.968

NOTER

				Note
Personaleomkostninger				1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	6	5		
Løn og gager	3.021.264	2.812.790		
Andre omkostninger til social sikring.....	35.665	43.214		
Andre personaleomkostninger.....	69.585	58.635		
	3.126.514	2.914.639		
Skat af årets resultat				2
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	-68	0		
Regulering af udskudt skat.....	247.221	24.279		
	247.153	24.279		
Materielle anlægsaktiver				3
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang		183.046		
Kostpris 30. september 2022.....		183.046		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022.....		183.046		
Finansielle anlægsaktiver				4
		Lejededpositum og andre tilgodehavender		
Kostpris 1. oktober 2021.....		23.279		
Tilgang		3.742		
Kostpris 30. september 2022.....		27.021		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022.....		27.021		
Langfristede gældsforpligtelser				5
	30/9 2022 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	30/9 2021 gæld i alt
Feriepengeindefrysning.....	281.367	0	0	281.367
	281.367	0	0	281.367

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for DNASense APS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af de afgifter og rabatter, der kan henføres til salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter. Desuden indgår fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når indtægten skønnes at være realisabel.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter øvrige produktions-, salgs-, leverings- og administrationsomkostninger, herunder omkostninger til energi, markedsføring, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Renteindtægter og -omkostninger beregnes på amortiserede kostpriser.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdien fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra fortsat anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og det forventede provenu ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at blive anvendt inden for en overskuelig årrække, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede forpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.