

DNASENSE ApS

Niels Jernes Vej 10

9220 Aalborg Øst

CVR-nr. 36036869

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. december 2023

Henrik B. Kjeldal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for DNASENSE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 19. december 2023

Direktion

Mads Toft Søndergaard
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i DNASENSE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DNASENSE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fredericia, den 19. december 2023

Regnskabsfabrikanten A/S

CVR-nr. 38980149

Allan Bernhard
Godkendt revisor
mne33679



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DNASENSE ApS
Niels Jernes Vej 10
9220 Aalborg Øst
22932191
info@dnasense.dk
dnasense.dk
36036869
3. juli 2014
1. oktober 2022 - 30. september 2023

Direktion

Mads Toft Søndergaard

Revisor

Regnskabsfabrikanten A/S
Vejlevej 12
7000 Fredericia
71 99 55 45
mail@regnskabsfabrikanten.dk
www.regnskabsfabrikanten.dk
38980149



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 udviser et resultat på kr. 549.847, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en balancesum på kr. 2.219.254, og en egenkapital på kr. 801.815.



Resultatopgørelse

| | Note | 2022/23 kr. | 2021/22 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 4.532.635 | 4.200.739 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.680.953 | -3.069.029 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -61.015 | 0 |
| Driftsresultat | | 790.667 | 1.131.710 |
| Andre finansielle indtægter | | 3.960 | 8.660 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -30.023 | -26.279 |
| Resultat før skat | | 764.604 | 1.114.091 |
| Skat af årets resultat | | -214.757 | -247.153 |
| Årets resultat | | 549.847 | 866.938 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 600.000 |
| Overført resultat | | 549.847 | 266.938 |
| Resultatdisponering | | 549.847 | 866.938 |



Balance 30. september 2023

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 285.834 | 183.046 |
| Materielle anlægsaktiver | | 285.834 | 183.046 |
| Deposita | | 31.404 | 27.021 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 31.404 | 27.021 |
| Anlægsaktiver | | 317.238 | 210.067 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.288.334 | 1.787.971 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 10.069 | 565.000 |
| Udsudte skatteaktiver | | 0 | 29.121 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 52.000 | 122.895 |
| Andre tilgodehavender | | 203.022 | 9.835 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 20.244 | 3.556 |
| Tilgodehavender | | 1.573.669 | 2.518.378 |
| Likvide beholdninger | | 328.347 | 106.953 |
| Omsætningsaktiver | | 1.902.016 | 2.625.331 |
| Aktiver | | 2.219.254 | 2.835.398 |



Balance 30. september 2023

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 751.815 | 201.968 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 600.000 |
| Egenkapital | | 801.815 | 851.968 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 13.204 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 13.204 | 0 |
| Selskabsskat | | 87.928 | 0 |
| Feriepengeforpligtelse | | 281.367 | 281.367 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 3 | 369.295 | 281.367 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 84.250 | 579.388 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 255.255 | 376.647 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 695.435 | 746.028 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.034.940 | 1.702.063 |
| Gældsforpligtelser | | 1.404.235 | 1.983.430 |
| Passiver | | 2.219.254 | 2.835.398 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |



Noter

| | 2022/23 | 2021/22 | |
|---|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 3.359.001 | 3.011.329 | |
| Pensioner | 269.154 | 22.035 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 52.798 | 35.665 | |
| | 3.680.953 | 3.069.029 | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>7</u> | <u>6</u> | |
| | | | |
| 2. Finansielle omkostninger | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 30.023 | 26.279 | |
| | 30.023 | 26.279 | |
| | | | |
| 3. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Selskabsskat | 87.928 | 0 | 0 |
| Feriepengeforpligtelse | 281.367 | 0 | 281.367 |
| | 369.295 | 0 | 281.367 |

4. Eventualforpligtelser

Selskabets eventualforpligtelser udgør pr. statusdagen t.kr. 156.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DNASENSE ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføringer, transport, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Lønrefusioner og -tilskud indregnes under Andre driftsindtægter, som indgår i Bruttofortjeneste/-tab.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |



Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.



Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger, der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender og eventuel kassebeholdning.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mads Toft Søndergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mads Toft Søndergaard

Direktør

ID: 5947331f-dd33-4310-abc5-9b858b32a568

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2023 kl.: 15:39:31

Underskrevet med MitID



Allan Bernhard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Allan Bernhard

Registreret revisor

ID: 6bab9def-197b-4e7d-91e4-020905805d7d

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2023 kl.: 16:04:24

Underskrevet med MitID



Henrik B. Kjeldal

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Bech Kjeldal

Dirigent

ID: 2132cfd1-5166-4af4-b4b7-b61497903990

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2023 kl.: 11:37:17

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 6e0b8fKUPQU251430417

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.