



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i

4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632

revisor@merrevision.dk

www.merrevision.dk

## Prototypen.dk ApS

Åvej 21

Himmelev

4000 Roskilde

CVR-nr. 27 26 89 27

### Årsrapport for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 25. august 2017

---

Søren Rasmussen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Prototypen.dk 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 23. august 2017

### Direktion

Søren Rasmussen  
direktør

Tanja Pernille Munk Rasmussen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til kapitalejeren i Prototypen.dk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Prototypen.dk ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 25. august 2017

**Mer Revision A/S**  
**registrerede revisorer**  
**CVR-nr. 32 34 47 20**

Daniel Jacobsen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Prototypen.dk ApS  
Åvej 21  
Himmelev  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 27 26 89 27  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Stiftet: 22. juli 2003  
Regnskabsår: 14. regnskabsår  
Hjemsted: Roskilde

### Direktion

Søren Rasmussen, direktør  
Tanja Pernille Munk Rasmussen, direktør

### Revisor

Mer Revision A/S  
registrerede revisorer  
Ledreborg Allé 130i  
4000 Roskilde

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentbistand vedrørende informationsteknologi.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 178.061, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 304.097.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prototypen.dk ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

#### Variable omkostninger

Variable omkostninger indeholder det forbrug af hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### 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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

##### Selskabsskat 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 acontoskatte.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>939.430</b>	<b>966.380</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-674.002</u>	<u>-793.679</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-24.976</u>	<u>-7.322</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>240.452</b>	<b>165.379</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-8.757</u>	<u>-5.785</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>231.695</b>	<b>159.594</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-53.634</u>	<u>-37.361</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>178.061</u></b>	<b><u>122.233</u></b>
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		<u>74.661</u>	<u>21.033</u>
		<b><u>178.061</u></b>	<b><u>122.233</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		145.110	42.646
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>145.110</u>	<u>42.646</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>145.110</u>	<u>42.646</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		212.400	161.626
Andre tilgodehavender		48.455	15.161
Udskudt skatteaktiv		0	3.584
Periodeafgrænsningsposter		24.000	44.797
<b>Tilgodehavender</b>		<u>284.855</u>	<u>225.168</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>0</u>	<u>64.874</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>284.855</u>	<u>290.042</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>429.965</u></u>	<u><u>332.688</u></u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		120.697	46.036
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>304.097</b></u>	<u><b>227.236</b></u>
Banker, kortfristet gæld		16.912	36.822
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		518	518
Selskabsskat		46.222	31.660
Anden gæld		62.216	36.452
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>125.868</b></u>	<u><b>105.452</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>125.868</b></u>	<u><b>105.452</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>429.965</b></u></u>	<u><u><b>332.688</b></u></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	523.934	728.583
Pensioner	7.717	3.809
Andre omkostninger til social sikring	18.786	12.407
Andre personaleomkostninger	123.565	48.880
	<u><b>674.002</b></u>	<u><b>793.679</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	8.757	5.785
	<u><b>8.757</b></u>	<u><b>5.785</b></u>
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	50.050	34.650
Regulering af udskudt skat	3.584	2.711
	<u><b>53.634</b></u>	<u><b>37.361</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	157.479
Tilgang i årets løb	<u>127.440</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>284.919</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	114.833
Årets afskrivninger	<u>24.976</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>139.809</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b><u><u>145.110</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	46.036	101.200	227.236
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	74.661	103.400	178.061
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>80.000</b>	<b>120.697</b>	<b>103.400</b>	<b>304.097</b>