

Prototypen.dk ApS

Åvej 21

4000 Roskilde

CVR-nr. 27 26 89 27

Årsrapport for perioden 1. juli 2018 til 30. juni 2019

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 5. august 2019

Søren Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
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 2018 - 30. juni 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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 5. august 2019

Direktion

Søren Rasmussen
direktør

Tanja Pernille Munk Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Prototypen.dk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Prototypen.dk ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 5. august 2019

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

Daniel Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne41369

Selskabsoplysninger

Selskabet

Prototypen.dk ApS
Åvej 21
4000 Roskilde

CVR-nr.: 27 26 89 27

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 22. juli 2003

Regnskabsår: 16. 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 2018/19 udviser et overskud på kr. 78.473, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 260.608.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prototypen.dk ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter.

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.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, 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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

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>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Bruttofortjeneste		880.556	805.975
Personaleomkostninger	1	<u>-693.456</u>	<u>-734.136</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		187.100	71.839
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-61.857</u>	<u>-65.752</u>
Resultat før finansielle poster		125.243	6.087
Finansielle omkostninger	2	<u>-10.976</u>	<u>-17.916</u>
Resultat før skat		114.267	-11.829
Skat af årets resultat	3	<u>-35.794</u>	<u>-6.732</u>
Årets resultat		<u>78.473</u>	<u>-18.561</u>
Foreslået udbytte		108.000	0
Overført resultat		<u>-29.527</u>	<u>-18.561</u>
		<u>78.473</u>	<u>-18.561</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.068	102.925
Materielle anlægsaktiver	4	<u>41.068</u>	<u>102.925</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>41.068</u>	<u>102.925</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		171.003	160.455
Andre tilgodehavender		2.612	18.336
Periodeafgrænsningsposter		60.000	24.000
Tilgodehavender		<u>233.615</u>	<u>202.791</u>
Likvide beholdninger		<u>82.619</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>316.234</u>	<u>202.791</u>
Aktiver i alt		<u><u>357.302</u></u>	<u><u>305.716</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		72.608	83.575
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>108.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	5	<u>260.608</u>	<u>163.575</u>
Banker		38.623	43.014
Selskabsskat		27.794	40.954
Anden gæld		<u>30.277</u>	<u>58.173</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>96.694</u>	<u>142.141</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>96.694</u>	<u>142.141</u>
Passiver i alt		<u><u>357.302</u></u>	<u><u>305.716</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	620.574	702.151
Pensioner	0	6.602
Andre omkostninger til social sikring	25.507	8.899
Andre personaleomkostninger	<u>47.375</u>	<u>16.484</u>
	<u>693.456</u>	<u>734.136</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>10.976</u>	<u>17.916</u>
	<u>10.976</u>	<u>17.916</u>
	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>35.794</u>	<u>6.732</u>
	<u>35.794</u>	<u>6.732</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2018	<u>308.489</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>308.489</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	205.564
Årets afskrivninger	<u>61.857</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>267.421</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u><u>41.068</u></u>

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	80.000	102.135	0	182.135
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-29.527</u>	<u>108.000</u>	<u>78.473</u>
Egenkapital 30. juni 2019	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>72.608</u></u>	<u><u>108.000</u></u>	<u><u>260.608</u></u>