



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Betonvej 10, 4000 Roskilde

Gydevang 39, 3450 Allerød

Telefon: 4632 5632 |

revisor@merrevision.dk |

www.merrevision.dk |

Prototypen.dk ApS

Åvej 21

4000 Roskilde

CVR-nr. 27 26 89 27

Årsrapport for perioden 1. juli 2021 til 30. juni 2022

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7. juli 2022

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	8
Balance 30. juni	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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 7. juli 2022

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 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 7. juli 2022

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 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 22. juli 2003

Regnskabsår: 19. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Søren Rasmussen, direktør
Tanja Pernille Munk Rasmussen, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Betonvej 10
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentbistand vedrørende informationsteknologi.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 13.139, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 110.432.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prototypen.dk ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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.

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 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

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>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste		565.872	726.010
Personaleomkostninger	1	<u>-414.060</u>	<u>-584.056</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		151.812	141.954
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-100.933</u>	<u>-94.184</u>
Resultat før finansielle poster		50.879	47.770
Finansielle omkostninger	2	<u>-18.248</u>	<u>-6.143</u>
Resultat før skat		32.631	41.627
Skat af årets resultat	3	<u>-19.492</u>	<u>-11.660</u>
Årets resultat		<u>13.139</u>	<u>29.967</u>
Foreslået udbytte		29.000	113.000
Overført resultat		<u>-15.861</u>	<u>-83.033</u>
		<u>13.139</u>	<u>29.967</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.105	199.038
Materielle anlægsaktiver	4	<u>98.105</u>	<u>199.038</u>
Deposita		0	58.625
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>58.625</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>98.105</u>	<u>257.663</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.440	101.400
Andre tilgodehavender		15.257	12.856
Selskabsskat		2.340	0
Tilgodehavender		<u>129.037</u>	<u>114.256</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>129.037</u>	<u>114.256</u>
Aktiver i alt		<u>227.142</u>	<u>371.919</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.432	17.293
Foreslået udbytte for regnskabsåret		29.000	113.000
Egenkapital		<u>110.432</u>	<u>210.293</u>
Banker		50.377	49.011
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.544	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		367	367
Selskabsskat		13.814	23.332
Anden gæld		44.608	88.916
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>116.710</u>	<u>161.626</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>116.710</u>	<u>161.626</u>
Passiver i alt		<u><u>227.142</u></u>	<u><u>371.919</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	80.000	17.293	113.000	210.293
Betalt ordinært udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	-15.861	29.000	13.139
Egenkapital 30. juni 2022	80.000	1.432	29.000	110.432

Noter til årsrapporten

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	358.875	533.403
Pensioner	9.544	0
Andre omkostninger til social sikring	17.813	18.597
Andre personaleomkostninger	<u>27.828</u>	<u>32.056</u>
	<u>414.060</u>	<u>584.056</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	17.926	6.143
Rentetillæg selskabsskat	<u>322</u>	<u>0</u>
	<u>18.248</u>	<u>6.143</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>19.492</u>	<u>11.660</u>
	<u>19.492</u>	<u>11.660</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2021	<u>326.371</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>326.371</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	127.333
Årets afskrivninger	<u>100.933</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	<u>228.266</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u><u>98.105</u></u>

5 Leje- og leasingforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt med en årlig forpligtelse på tkr. 78 med en opsigelsesfrist på 3 måneder.