

# **Prototypen.dk ApS**

Åvej 21

4000 Roskilde

CVR-nr. 27 26 89 27

## **Årsrapport for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021**

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 17. august 2021

---

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
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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 16. august 2021

### 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 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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 16. august 2021

**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 2020 - 30. juni 2021

Stiftet: 22. juli 2003

Regnskabsår: 18. 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 2020/21 udviser et overskud på kr. 29.967, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 210.293.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prototypen.dk ApS for 2020/21 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 2020/21 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 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 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.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

#### 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>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>727.224</b>	<b>777.697</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-585.270</u>	<u>-553.776</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>141.954</b>	<b>223.921</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-94.184</u>	<u>-48.148</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>47.770</b>	<b>175.773</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-6.143</u>	<u>-5.621</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>41.627</b>	<b>170.152</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-11.660</u>	<u>-31.834</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>29.967</u></b>	<b><u>138.318</u></b>
Foreslået udbytte		113.000	110.600
Overført resultat		<u>-83.033</u>	<u>27.718</u>
		<b><u>29.967</u></b>	<b><u>138.318</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		199.038	205.322
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>199.038</u>	<u>205.322</u>
Deposita		58.625	51.800
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>58.625</u>	<u>51.800</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>257.663</u>	<u>257.122</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		101.400	128.700
Andre tilgodehavender		12.856	37.131
<b>Tilgodehavender</b>		<u>114.256</u>	<u>165.831</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>114.256</u>	<u>165.831</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>371.919</u>	<u>422.953</u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		17.293	100.326
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
<b>Egenkapital</b>		<u><b>210.293</b></u>	<u><b>290.926</b></u>
Banker		49.011	29.303
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.214
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		367	367
Selskabsskat		23.332	25.672
Anden gæld		88.916	75.471
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>161.626</b></u>	<u><b>132.027</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>161.626</b></u>	<u><b>132.027</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>371.919</b></u>	<u><b>422.953</b></u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	80.000	100.326	110.600	290.926
Betalt ordinært udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	-83.033	113.000	29.967
<b>Egenkapital 30. juni 2021</b>	<b>80.000</b>	<b>17.293</b>	<b>113.000</b>	<b>210.293</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	533.403	507.454
Andre omkostninger til social sikring	19.811	16.432
Andre personaleomkostninger	<u>32.056</u>	<u>29.890</u>
	<u><b>585.270</b></u>	<u><b>553.776</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>6.143</u>	<u>5.621</u>
	<u><b>6.143</b></u>	<u><b>5.621</b></u>
	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>11.660</u>	<u>31.834</u>
	<u><b>11.660</b></u>	<u><b>31.834</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2020	468.389
Tilgang i årets løb	87.900
Afgang i årets løb	<u>-229.918</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>326.371</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	263.067
Årets afskrivninger	94.184
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-229.918</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>127.333</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b><u><u>199.038</u></u></b>

### 5 Leje- og leasingforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt med en årlig forpligtelse på tkr 156 med en opsigelsesfrist på 3 måneder.