



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

4000 Roskilde

CVR-nr. 27 26 89 27

Årsrapport for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. september 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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. september 2020

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 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 17. september 2020

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 2019 - 30. juni 2020

Stiftet: 22. juli 2003

Regnskabsår: 17. 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 2019/20 udviser et overskud på kr. 138.318, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 290.926.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prototypen.dk ApS for 2019/20 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 2019/20 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 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 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 777.697 | 880.556 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-553.776</u> | <u>-693.456</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 223.921 | 187.100 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-48.148</u> | <u>-61.857</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 175.773 | 125.243 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-5.621</u> | <u>-10.976</u> |
| Resultat før skat | | 170.152 | 114.267 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-31.834</u> | <u>-35.794</u> |
| Årets resultat | | <u>138.318</u> | <u>78.473</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 110.600 | 108.000 |
| Overført resultat | | <u>27.718</u> | <u>-29.527</u> |
| | | <u>138.318</u> | <u>78.473</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 205.322 | 41.068 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>205.322</u> | <u>41.068</u> |
| Deposita | | 51.800 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>51.800</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>257.122</u> | <u>41.068</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 128.700 | 171.003 |
| Andre tilgodehavender | | 37.131 | 2.612 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 60.000 |
| Tilgodehavender | | <u>165.831</u> | <u>233.615</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>0</u> | <u>82.619</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>165.831</u> | <u>316.234</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>422.953</u></u> | <u><u>357.302</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 100.326 | 72.608 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 110.600 | 108.000 |
| Egenkapital | 5 | <u>290.926</u> | <u>260.608</u> |
| Banker | | 29.303 | 38.623 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.214 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 367 | 0 |
| Selskabsskat | | 25.672 | 27.794 |
| Anden gæld | | 75.471 | 30.277 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>132.027</u> | <u>96.694</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>132.027</u> | <u>96.694</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>422.953</u></u> | <u><u>357.302</u></u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 507.454 | 620.574 |
| Andre omkostninger til social sikring | 16.432 | 25.507 |
| Andre personaleomkostninger | <u>29.890</u> | <u>47.375</u> |
| | <u>553.776</u> | <u>693.456</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>3</u> |
| | | |
| | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>5.621</u> | <u>10.976</u> |
| | <u>5.621</u> | <u>10.976</u> |
| | | |
| | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>31.834</u> | <u>35.794</u> |
| | <u>31.834</u> | <u>35.794</u> |

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|--|
| Kostpris 1. juli 2019 | 308.489 |
| Tilgang i årets løb | 214.900 |
| Afgang i årets løb | <u>-55.000</u> |
| Kostpris 30. juni 2020 | <u>468.389</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | 267.421 |
| Årets afskrivninger | 48.148 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>-52.502</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | <u>263.067</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | <u><u>205.322</u></u> |

5 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|-----------------------|
| Egenkapital 1. juli 2019 | 80.000 | 72.608 | 108.000 | 260.608 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -108.000 | -108.000 |
| Årets resultat | 0 | 27.718 | 110.600 | <u>138.318</u> |
| Egenkapital 30. juni 2020 | <u>80.000</u> | <u>100.326</u> | <u>110.600</u> | <u>290.926</u> |