

Prototypen.dk ApS

Åvej 21

4000 Roskilde

CVR-nr. 27 26 89 27

Årsrapport for perioden 1. juli 2024 til 30. juni 2025

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 9. september 2025

Søren Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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 2024 - 30. juni 2025 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 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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 8. september 2025

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 2024 - 30. juni 2025 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 revisoreres 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 9. september 2025

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

Daniel Jacobsen
registreret revisor
mne41369

Selskabsoplysninger

Selskabet

Prototypen.dk ApS
Åvej 21
4000 Roskilde

CVR-nr.: 27 26 89 27

Regnskabsperiode: 1. juli 2024 - 30. juni 2025
Stiftet: 22. juli 2003
Regnskabsår: 22. 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 2024/25 udviser et overskud på kr. 52.641, og selskabets balance pr. 30. juni 2025 udviser en egenkapital på kr. 234.011.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prototypen.dk ApS for 2024/25 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 2024/25 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 berører 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 huslejeindtægter og fortjeneste ved salg af immaterielle og 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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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 3-5 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under Andre driftsindtægter henholdsvis Andre driftsomkostninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Bruttofortjeneste		756.764	844.833
Personaleomkostninger	1	<u>-651.971</u>	<u>-500.513</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		104.793	344.320
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-44.295</u>	<u>-41.984</u>
Resultat før finansielle poster		60.498	302.336
Finansielle indtægter	2	500	67
Finansielle omkostninger	3	<u>-5.805</u>	<u>-12.527</u>
Resultat før skat		55.193	289.876
Skat af årets resultat	4	<u>-2.552</u>	<u>-69.014</u>
Årets resultat		<u>52.641</u>	<u>220.862</u>
Foreslået udbytte		0	122.000
Overført resultat		<u>52.641</u>	<u>98.862</u>
		<u>52.641</u>	<u>220.862</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>97.291</u>	<u>55.041</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>97.291</u>	<u>55.041</u>
Deposita		<u>58.380</u>	<u>57.600</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>58.380</u>	<u>57.600</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>155.671</u>	<u>112.641</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		96.200	133.058
Andre tilgodehavender		21.651	15.985
Selskabsskat		<u>2.776</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>120.627</u>	<u>149.043</u>
Likvide beholdninger		<u>60.582</u>	<u>213.805</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>181.209</u>	<u>362.848</u>
Aktiver i alt		<u><u>336.880</u></u>	<u><u>475.489</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		154.011	101.370
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>122.000</u>
Egenkapital i alt		<u>234.011</u>	<u>303.370</u>
Banker		4.739	45.449
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.708	1.708
Selskabsskat		63.558	94.593
Anden gæld		<u>32.864</u>	<u>30.369</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>102.869</u>	<u>172.119</u>
Gæld i alt		<u>102.869</u>	<u>172.119</u>
Passiver i alt		<u><u>336.880</u></u>	<u><u>475.489</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2024	80.000	101.370	122.000	303.370
Betalt ordinært udbytte	0	0	-122.000	-122.000
Årets resultat	0	52.641	0	52.641
Egenkapital 30. juni 2025	<u>80.000</u>	<u>154.011</u>	<u>0</u>	<u>234.011</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	561.550	439.233
Andre omkostninger til social sikring	9.639	11.822
Andre personaleomkostninger	<u>80.782</u>	<u>49.458</u>
	<u>651.971</u>	<u>500.513</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	172	67
Rentegodtgørelse for acontoskat	<u>328</u>	<u>0</u>
	<u>500</u>	<u>67</u>
	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.805	7.983
Rentetillæg selskabsskat	<u>0</u>	<u>4.544</u>
	<u>5.805</u>	<u>12.527</u>
	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>2.552</u>	<u>69.014</u>
	<u>2.552</u>	<u>69.014</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2024	351.371
Tilgang i årets løb	86.545
Afgang i årets løb	<u>-134.900</u>
Kostpris 30. juni 2025	<u>303.016</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2024	296.330
Årets afskrivninger	35.000
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-125.605</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2025	<u>205.725</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2025	<u><u>97.291</u></u>
Afskrives over	<u>3-5 år</u>

6 Leje- og leasingforpligtelser

Der er indgået lejekontrakter med en årlig forpligtelse på tkr. 272.

Noter til årsrapporten