



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 688 389
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROTOTYPE AS
Forretningsadresse: Espehaugen 50
5258 BLOMSTERDALEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 03.04.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Sandnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.09.2020



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|---|------|------------------|----------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 1 020 234 | |
| Sum inntekter | | 1 020 234 | |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 126 334 | |
| Lønnskostnad | 1 | 656 902 | |
| Avskrivning på driftsmidler | 2 | 63 976 | |
| Annen driftskostnad | | 285 116 | |
| Sum kostnader | | 1 132 328 | |
| Driftsresultat | | -112 094 | |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 18 | |
| Sum finansinntekter | | 18 | |
| Annen rentekostnad | | 1 742 | |
| Sum finanskostnader | | 1 742 | |
| Netto finans | | -1 724 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 | -113 819 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -113 819 | 0 |
| Årsresultat | | -113 819 | 0 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -113 819 | |
| Totalresultat | | -113 819 | |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | | -113 819 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -113 819 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--|------|----------------|----------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | 217 924 | |
| Sum varige driftsmidler | | 217 924 | |
| Sum anleggsmidler | | 217 924 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Sum varer | | 156 748 | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 45 953 | |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | 6 907 | |
| Sum fordringer | | 52 860 | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | 11 017 | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 11 017 | |
| Sum omløpsmidler | | 220 625 | 0 |
| SUM EIENDELER | | 438 549 | 0 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital (2000 aksjer á kr 100) | 6 | 200 000 | |
| Annen innskutt egenkapital | 7 | -4 945 | |
| Sum innskutt egenkapital | | 195 055 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Udekket tap | 7 | 113 819 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -113 819 | |
| Sum egenkapital | | 81 236 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 98 115 | |
| Skattetrekk og annen offentlig gjeld | | 90 493 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 168 704 | |
| Sum kortsiktig gjeld | | 357 313 | |
| Sum gjeld | | 357 313 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 438 549 | 0 |



Prototype AS

Org.nr: 922 688 389

Årsregnskap

2019



Prototype AS

Resultatregnskap

| | Note | 2019 |
|---|------|------------------|
| DRIFTSINNTEKTER OG -KOSTNADER | | |
| Salgsinntekt | | 1 020 234 |
| Sum driftsinntekter | | <u>1 020 234</u> |
| Varekostnad | | 126 334 |
| Lønnskostnad | 1 | 656 902 |
| Avskrivning på driftsmidler | 2 | 63 976 |
| Annen driftskostnad | | 285 116 |
| Sum driftskostnader | | <u>1 132 328</u> |
| Driftsresultat | | <u>-112 094</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | |
| Annen renteinntekt | | 18 |
| Annen rentekostnad | | 1 742 |
| Resultat av finansposter | | <u>-1 724</u> |
| Ordinært resultat før skattekostnad | 3 | <u>-113 819</u> |
| Ordinært resultat | | <u>-113 819</u> |
| Årsresultat | | <u>-113 819</u> |
| Overføringer | | |
| Overført til udekket tap | | 113 819 |
| Sum overføringer | | <u>-113 819</u> |



Prototype AS

Balanse

| EIENDELER | Note | 2019 |
|-------------------------------------|-------------|----------------|
| ANLEGGSMIDLER | | |
| Varige driftsmidler | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 2 | <u>217 924</u> |
| Sum varige driftsmidler | | <u>217 924</u> |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | <u>217 924</u> |
| OMLØPSMIDLER | | |
| Varebeholdning | | |
| Lager av varer og annen beholdning | | <u>156 748</u> |
| Fordringer | | |
| Kundefordringer | | 45 953 |
| Andre kortsiktige fordringer | 4 | <u>6 907</u> |
| Sum fordringer | | <u>52 860</u> |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 5 | <u>11 017</u> |
| SUM OMLØPSMIDLER | | <u>220 625</u> |
| SUM EIENDELER | | <u>438 549</u> |



Prototype AS

Balanse

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2019 |
|--------------------------------------|------|-----------------|
| EGENKAPITAL | | |
| Innskutt egenkapital | | |
| Aksjekapital (2000 aksjer á kr 100) | 6 | 200 000 |
| Annen innskutt egenkapital | 7 | -4 945 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>195 055</u> |
| Opptjent egenkapital | | |
| Udekket tap | 7 | -113 819 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-113 819</u> |
| SUM EGENKAPITAL | | <u>81 236</u> |
| GJELD | | |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | | 98 115 |
| Skattetrekk og annen offentlig gjeld | | 90 493 |
| Annen kortsiktig gjeld | 4 | 168 704 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>357 313</u> |
| SUM GJELD | | <u>357 313</u> |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | <u>438 549</u> |

Blomsterdalen, 27.03.2020

Morten Sandnes
styreleder/daglig lederSvein Arne Skrederstuen
styremedlem



Prototype AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Regnskapsprinsippene er beskrevet nedenfor.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer i samsvar med opptjeningsprinsippet som er leveringstidspunktet for salg av varer. Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene utføres.

Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, skal avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler skal nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Gjeld vurderes til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Varer

Lager av innkjøpte varer vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (netto salgsverdi).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % av netto midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt øvrige skatteposisjoner. Skatte økende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode

Prototype AS, org.nr. 922 688 389



er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 1 – Lønn, godtgjørelser, lån m.v. til ansatte og tillitsvalgte

Lønnskostnader består av:

| | <u>2019</u> |
|---------------------|----------------|
| Lønn og feriepenger | 569 261 |
| Arbeidsgiveravgift | 80 933 |
| Andre ytelser | <u>6 708</u> |
| Sum | <u>656 902</u> |

Gjennomsnittlig antall årsverk 2

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder utgjør kr 249 729.
Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, men har ikke etablert innskuddsbasert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 2 – Anleggsmidler

| | <u>Driftsløsøre, inventar o.l.</u> |
|----------------------------|--|
| Tilgang i regnskapsåret | <u>281 900</u> |
| Anskaffelseskost pr. 31.12 | 281 900 |
| Akkumulerte avskrivninger | <u>63 976</u> |
| Bokført verdi pr. 31.12 | <u>217 924</u> |
| Årets avskrivninger | <u>63 976</u> |
| Lineære avskrivninger | <u>3 år</u> |

Note 3 – Skatt

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

| | <u>2019</u> |
|--|-----------------|
| Resultat før skattekostnad | -113 819 |
| Permanente forskjeller | -9 677 |
| Endring i midlertidige forskjeller | <u>6 676</u> |
| Grunnlag betalbar skatt | <u>-116 820</u> |
| Avsetning til betalbar skatt, 22 % av grunnlag | <u>0</u> |

Prototype AS, org.nr. 922 688 389



Midlertidige forskjeller:

| | 2019 | 2018 | Endring |
|-------------------------------------|----------|------|---------|
| Varige driftsmidler | -7 596 | 0 | 7 596 |
| Utestående fordringer | 919 | 0 | -919 |
| Fremførbart skattemessig underskudd | -116 820 | 0 | 116 820 |
| Grunnlag utsatt skattefordel | -123 496 | 0 | 123 496 |
| Utsatt skattefordel | -27 169 | 0 | 27 169 |

I samsvar med god regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 – Spesifikasjon av fordringer og gjeld

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt utgjør kr 0.

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt utgjør kr 0.

Note 5 – Bundne midler

Pr. 31.12.2019 hadde selskapet bundne midler med kr 5 000.

Note 6 – Spesifikasjon av aksjekapital og aksjonærer

Selskapets aksjekapital er kr 200 000. Aksjekapitalen består av 2 000 aksjer pålydende kr 100. Stemmerett er lik for alle aksjer.

Pr. 31.12. hadde selskapet følgende aksjonærer:

| | Antall aksjer | Eierandel |
|---|------------------|-----------|
| Morten Sandnes/styreleder og daglig leder | 1 600 | 80 % |
| Svein Arne Skredderstuen/styremedlem | 400 | 20 % |
| Sum | 2 000 | 100 % |

Note 7 – Endring i egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Udekket tap | Sum |
|------------------------|--------------|----------------------------------|-------------|----------|
| Stiftelse | 200 000 | 5 000 | | 205 000 |
| Stiftelsesomkostninger | | -9 945 | | -9 945 |
| Års resultat | | | -113 819 | -113 819 |
| Egenkapital 31.12 | 200 000 | -4 945 | -113 819 | 81 236 |

Mer enn halvparten av selskapets aksjekapital er tapt. Selskapet er nystiftet i 2019. Styret er klar over situasjonen og arbeider med å bedre kapitalen. Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

Prototype AS, org.nr. 922 688 389



Note 8 – Nærstående parter

Selskapet har en gjeld til daglig leder på kr 113 213.

Prototype AS, org.nr. 922 688 389