

PROLOG REKLAMEBUREAU A/S

CVR-nr.: 27213790

Henriksholms Alle 81 2
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. maj 2021 - 30. april 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/09/2022

Pia Pedersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PROLOG REKLAMEBUREAU A/S
Henriksholms Alle 81 2
2950 Vedbæk

CVR-nr: 27213790
Regnskabsår: 01/05/2021 - 30/04/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. maj 2021 - 30. april 2022 for PROLOG REKLAMEBUREAU A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsrapporten for 2022/23 vil også blive fravalgt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vedbæk , den 20/09/2022

Direktion

Pia Pedersen

Bestyrelse

Elin Pedersen

Bo Skeel-Gerhardt

Pia Pedersen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære aktivitet er kreativt arbejde, web IT og lignende løsninger " up to date" til at profilere vor kunder optimalt.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.05.21 - 30.04.22 udviser et resultat på DKK - 79.931 mod DKK 109.011 for tiden 01.05.20-30.04.21. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.157.586. Selskabets drift i regnskabsåret har været mindre tilfredsstillende. Selskabet forventer positiv resultat for regnskabsåret 2022/23.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ledelsesberetning og anlægsnoter er tilvalg.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Indtægter vedrørende varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen linært i takt med at serviceydelserne produceres.

Bruttoresultatet

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter,

Produktionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der direkte eller inddirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

Heri indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udviklingsomkostningerm.v., herunder afskrivninger og gager.

Administrationsomkostninger

Heri indregnes okkostninger til administrativt personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v., herunder afskrivninger og gager.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og-tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger optages til kostpris med fradrag af afskrivninger. Forventet brugstid 50 år.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

....

Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. apr. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		144.271	365.374
Distributionsomkostninger		-17.467	-14.297
Administrationsomkostninger	1	-196.898	-182.581
Resultat af ordinær primær drift		-70.094	168.496
Andre finansielle indtægter			32
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-3.432	-3.385
Andre finansielle omkostninger		-28.559	-24.870
Ordinært resultat før skat		-102.085	140.273
Skat af årets resultat	2	22.154	-31.262
Årets resultat		-79.931	109.011
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-79.931	109.011
I alt		-79.931	109.011

Balance 30. april 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.018.708	3.083.891
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		55.280	71.295
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.073.988	3.155.186
Anlægsaktiver i alt		3.073.988	3.155.186
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.314	87.580
Udsudte skatteaktiver		191.180	169.026
Tilgodehavende skat		0	25.000
Kontraktlige aktiver		84.125	64.875
Tilgodehavender i alt		285.619	346.481
Likvide beholdninger		16.783	280.974
Omsætningsaktiver i alt		302.402	627.455
AKTIVER I ALT		3.376.390	3.782.641

Balance 30. april 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		1.657.586	1.737.517
Egenkapital i alt		2.157.586	2.237.517
Gæld til realkreditinstitutter		681.112	720.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		371.164	400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	1.052.276	1.120.000
Gæld til realkreditinstitutter		38.888	38.695
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.533	36.208
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		87.501	86.971
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.606	112.804
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	150.446
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		166.528	425.124
Gældsforpligtelser i alt		1.218.804	1.545.124
PASSIVER I ALT		3.376.390	3.782.641

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Lønninger	263.009	300.000
Pensioner	12.750	18.000
Andre omkostninger til social sikring	2.670	5.579
	278.429	323.579

Antal beskæftiget i året 1 (2020/21 1).

Personaleomkostninger indgår i bruttoresultatet med kr. 278.429 og administrationsomkostningerne med kr. 0.

2. Skat af årets resultat

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat (Skatteaktiv)	22.154	-31.262
	22.154	-31.262

Udskudt skat vedører materielle anlægsaktiver og fremført skattemæssigt underskud, der forventes anvendt inden for 2 - 3 år.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.
Kostpris primo	3.531.004	277.582
Tilgang	-	-
Afgang	-	-
Kostpris ultimo	3.531.004	277.582
Af- og nedskrivning primo	- 447.113	- 206.287
Årets afskrivning	- 65.183	- 16.015
Afgang afskrivninger	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	- 512.296	- 222.302
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.018.708	55.280

Afskrivningerne er indeholdt i administrationsomkostningerne.

4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Aktiekapitalen er ikke ændret de seneste 5 regnskabsår.

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	720.000	38.888	681.112	523.602
	720.000	38.888	681.112	523.602

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån, er på selskabets ejendom, hvis bogførte værdi pr. 30.04.2022 udgør kr. 3.018.708, tinglyst realkreditpantebrev på nom.kr. 2.421.000. Restgæld pr. 30/4 2022 udgør kr. 2.160.001. Selskabets andel af restgæld pr. 30.04.2022 udgør 1/3 heraf, kr. 720.000.

På lånet er registreret 3 debitorer, som hæfter for lånets hovedstolen kr. 2.421.000.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021/22
	1