
PROLOG REKLAMEBUREAU A/S

CVR-nr.: 27213790

Henriksholms Alle 81 2
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. maj 2023 - 30. april 2024

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

28/10/2024

Pia Pedersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr.: 27213790
Regnskabsår: 01/05/2023 - 30/04/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. maj 2023 - 30. april 2024 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 2024/25 vil også blive fravalgt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vedbæk, den 28/10/2024

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 01.05.23 - 30.04.24 udviser et resultat på DKK - 47.609 mod DKK 51.265 for tiden 01.05.22- 30.04.23. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.961.242. Selskabets drift i regnskabsåret har været tilfredsstillende. Selskabet forventer positiv resultat for regnskabsåret 2024/25

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 indirekte afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

Heri indregnes omkostninger 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 dettidspunkt, 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 salgsomkostninger 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 acontoskatte.

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.

Resultatopgørelse 1. maj 2023 - 30. apr. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		268.025	299.379
Distributionsomkostninger		-6.897	-6.132
Administrationsomkostninger	1	-277.720	-193.818
Resultat af ordinær primær drift		-16.592	99.429
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-17.419	-7.922
Andre finansielle omkostninger		-26.578	-25.656
Ordinært resultat før skat		-60.589	65.851
Skat af årets resultat	2	12.980	-14.586
Årets resultat		-47.609	51.265
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen			200.000
Overført resultat		-47.609	-148.735
I alt		-47.609	51.265

Balance 30. april 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.888.342	2.953.525
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.640	41.460
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.915.982	2.994.985
Anlægsaktiver i alt		2.915.982	2.994.985
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.377	20.502
Udskudte skatteaktiver		189.574	176.594
Kontraktlige aktiver		9.750	11.250
Tilgodehavender i alt		243.701	208.346
Likvide beholdninger		2.767	48.785
Omsætningsaktiver i alt		246.468	257.131
AKTIVER I ALT		3.162.450	3.252.116

Balance 30. april 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		1.461.242	1.508.851
Egenkapital i alt		1.961.242	2.008.851
Gæld til realkreditinstitutter		602.750	642.029
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		258.114	249.872
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	860.864	891.901
Gæld til realkreditinstitutter		39.279	39.083
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.921	19.598
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		252.645	236.038
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		29.499	56.645
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		340.344	351.364
Gældsforpligtelser i alt		1.201.208	1.243.265
PASSIVER I ALT		3.162.450	3.252.116

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Lønninger	225.000	115.537
Pensioner	8.250	2.250
Andre omkostninger til social sikring	4.218	1.718
	237.468	119.505

Antal beskæftiget i året 1 (2022/23 1).

Personaleomkostninger indgår i bruttoresultatet med kr. 237.468 og administrationsomkostningerne med kr. 0.

2. Skat af årets resultat

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat (Skatteaktiv)	12.980	-14.586
	12.980	-14.586

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

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.531.004	277.582
Tilgang	-	-
Afgang	-	-
Kostpris ultimo	3.531.004	277.582
Af- og nedskrivning primo	- 577.479	- 236.122
Årets afskrivning	- 65.183	- 13.820
Afgang afskrivninger	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	- 642.662	- 249.942
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.888.342	27.640

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	642.029	39.279	602.750	443.658
	642.029	39.279	602.750	443.658

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

il sikkerhed for realkreditlån, er på selskabets ejendom, hvis bogførte værdi pr. 30.04.2024 udgør kr. 2.888.342, tinglyst realkreditpantebrev på nom.kr. 2.421.000. Restgæld pr. 30/4 2024 udgør kr. 1.926.087

Selskabets andel af restgæld pr. 30.04.2024 udgør 1/3 heraf, kr. 642.029.

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

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	1