
PROLOG REKLAMEBUREAU A/S

CVR-nr.: 27213790

Henriksholms Alle 81 2
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. maj 2022 - 30. april 2023

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

12/10/2023

Pia Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr.: 27213790
Regnskabsår: 01/05/2022 - 30/04/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. maj 2022 - 30. april 2023 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.

Revisionen af årsrapporten for 2023/24 vil også blive fravalgt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vedbæk, den 04/10/2023

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 01.05.22 - 30.04.23 udviser et resultat på DKK 51.265 mod DKK -79.931 for tiden 01.05.21- 30.04.22. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.008.851. Selskabets drift i regnskabsåret har været tilfredsstillende. Selskabet forventer positiv resultat for regnskabsåret 2023/24.

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 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 salgsmkostninger 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 nettorealisationsværdi.

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 2022 - 30. apr. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		299.379	144.271
Distributionsomkostninger		-6.132	-17.467
Administrationsomkostninger	1	-193.818	-196.898
Resultat af ordinær primær drift		99.429	-70.094
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-7.922	-3.432
Andre finansielle omkostninger		-25.656	-28.559
Ordinært resultat før skat		65.851	-102.085
Skat af årets resultat	2	-14.586	22.154
Årets resultat		51.265	-79.931
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	
Overført resultat		-148.735	-79.931
I alt		51.265	-79.931

Balance 30. april 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		2.953.525	3.018.708
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.460	55.280
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.994.985	3.073.988
Anlægsaktiver i alt		2.994.985	3.073.988
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.502	10.314
Udskudte skatteaktiver		176.594	191.180
Kontraktlige aktiver		11.250	84.125
Tilgodehavender i alt		208.346	285.619
Likvide beholdninger		48.785	16.783
Omsætningsaktiver i alt		257.131	302.402
AKTIVER I ALT		3.252.116	3.376.390

Balance 30. april 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		1.508.851	1.657.586
Egenkapital i alt		2.008.851	2.157.586
Gæld til realkreditinstitutter		642.029	681.112
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		249.872	371.164
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	891.901	1.052.276
Gæld til realkreditinstitutter		39.083	38.888
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.598	19.533
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		236.038	87.501
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		56.645	20.606
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		351.364	166.528
Gældsforpligtelser i alt		1.243.265	1.218.804
PASSIVER I ALT		3.252.116	3.376.390

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2022 - 30. apr. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	1.657.586	2.157.586
Betalt udbytte		-200.000	-200.000
Årets resultat		51.265	51.265
Egenkapital, ultimo	500.000	1.508.851	2.008.851

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Lønninger	115.537	263.009
Pensioner	2.250	12.750
Andre omkostninger til social sikring	1.718	2.670
	119.505	278.429

Antal beskæftiget i året 1 (2021/22 1).

Personaleomkostninger indgår i bruttoresultatet med kr. 119.505 og administrationsomkostningerne med kr. 0.

2. Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat (Skatteaktiv)	-14.586	22.154
	-14.586	22.154

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	- 512.296	- 222.302
Årets afskrivning	- 65.183	- 13.820
Afgang afskrivninger	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	- 577.479	- 236.122
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.953.525	41.460

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	681.112	39.083	642.029	483.730
	681.112	39.083	642.029	483.730

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. 30.04.2023 udgør kr. 2.953.525, tinglyst realkreditpantebrev på nom.kr. 2.421.000. Restgæld pr. 30/4 2023 udgør kr. 2.043.336.

Selskabets andel af restgæld pr. 30.04.2023 udgør 1/3 heraf, kr. 681.112.

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

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	1