

# **PROLOG REKLAMEBUREAU A/S**

Henriksholms Alle 81, 2  
2950 Vedbæk

Årsrapport  
1. maj 2017 - 30. april 2018

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

**25/09/2018**

**Pia Pedersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 27213790

Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

# Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Prolog Reklamebureau A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen og bestyrelse anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Direktion og bestyrelse bekræfter at betingelserne for fravalg af revision er tilstede.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 05/09/2018

## **Direktion**

Pia Pedersen

## **Bestyrelse**

Bo Skeel-Gerhardt

Elin Pedersen

Pia Pedersen

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Revision af årsrapporten for regnskabsåret 2018/19 vil også blive fravalgt.

# 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 01.05.17 - 30.04.18 udviser et resultat på DKK - 157.699 mod DKK 93.834 for tiden 01.05.16 - 30.04.17. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.641.105. Selskabets drift i regnskabsåret har været mindre tilfredsstillende.

## 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, anlægsnoter og pengestrømsopgørelse 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 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 poster 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 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 nominel 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 nominel 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 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>512.089</b>	<b>666.410</b>
Distributionsomkostninger .....		-96.141	-58.155
Administrationsomkostninger .....	1	-578.235	-445.069
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-162.287</b>	<b>163.186</b>
Andre finansielle indtægter .....		242	1.755
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-9.795	-12.895
Andre finansielle omkostninger .....		-29.331	-27.698
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-201.171</b>	<b>124.348</b>
Skat af årets resultat .....	2	43.472	-30.514
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-157.699</b>	<b>93.834</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-157.699	93.834
<b>I alt</b> .....		<b>-157.699</b>	<b>93.834</b>

# Balance 30. april 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		3.007.610	2.955.901
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		371.416	448.827
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>3.379.026</b>	<b>3.404.728</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.379.026</b>	<b>3.404.728</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		62.437	22.065
Udskudte skatteaktiver .....		65.824	22.352
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>128.261</b>	<b>44.417</b>
Likvide beholdninger .....		497.845	1.142.426
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>626.106</b>	<b>1.186.843</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.005.132</b>	<b>4.591.571</b>

# Balance 30. april 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	500.000	500.000
Overført resultat .....		2.141.105	2.298.804
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.641.105</b>	<b>2.798.804</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		808.111	852.883
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>808.111</b>	<b>852.883</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		44.772	43.671
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		0	333.276
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		39.370	30.648
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		232.298	312.003
Skyldig selskabsskat .....		0	11.472
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		220.541	176.943
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		18.935	31.871
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>555.916</b>	<b>939.884</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.364.027</b>	<b>1.792.767</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.005.132</b>	<b>4.591.571</b>

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	1.057.600	717.760
Pensioner	31.680	31.680
Andre omkostninger til social sikring	10.422	4.156
	<b>1.099.702</b>	<b>753.596</b>

Antal beskæftiget i året 2 (2016/17 1,3).

Personaleomkostninger indgår i bruttoresultatet med kr. 730.102 og administrationsomkostningerne med kr. 369.600.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	21.472
Ændring af udskudt skat	- 43.472	6.666
Regulering skat vedrørende tidligere år	-	2.376
	<b>- 43.472</b>	<b>30.514</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre Anlæg</b>
	<b>kr.</b>	<b>mv. kr.</b>
Kostpris primo	3.144.574	601.649
Tilgang	114.600	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.259.174</b>	<b>601.649</b>
Af- og nedskrivning primo	- 188.673	-152.822
Årets afskrivning	-62.891	- 77.411
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>- 251.564</b>	<b>- 230.233</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.007.610</b>	<b>371.416</b>

Afskrivningerne er indeholdt i administrationsomkostningerne.

#### 4. Registreret kapital mv.

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

	<b>kr.</b>
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.05.2009	2.500.000
Afgang 12.09.2012, kapitalnedsættelse	-1.500.000
Afgang pr. 01.05.2013 underskudsdekning	-112.392
Afgang 18.06.2013, kapitalnedsættelse kontant udbetaling	- 387.608
<b>Aktie-/anpartskapital ultimo</b>	<b>500.000</b>

#### 5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	852.883	44.772	808.111	566.719
	<b>852.883</b>	<b>44.772</b>	<b>808.111</b>	<b>566.719</b>

#### 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. 30.04.2018 udgør kr. 3.007.610, tinglyst realkreditpantebrev på nom.kr. 3.080.000. Restgæld pr. 30/4 2018 udgør kr. 2.558.649. Selskabets andel af restgæld pr. 30.04.2018 udgør 1/3 heraf, kr. 852.883. På lånet er registreret 3 debitorer, som hæfter for lånets hovedstolen kr. 3.080.000.