

PROLOG REKLAMEBUREAU A/S

Vallensbækvej 61
2625 Vallensbæk

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/10/2016

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
Vallensbækvej 61
2625 Vallensbæk

CVR-nr: 27213790

Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 10/10/2016

Direktion

Pia Pedersen

Bestyrelse

Bo Skeel-Gerhardt

Elin Pedersen

Pia Pedersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktion og bestyrelse anser betingelserne for fravalg af revision for kommende regnskabsår for opfyldt. Det vil på generalforsamlingen blive vedtaget at årsrapporten for 2016/17 heller ikke skal revideres.

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 01.05.14 - 30.04.15 udviser et resultat på DKK 981.507 mod DKK 289.474 for tiden 01.05.14 - 30.04.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.704.970. Selskabets drift i regnskabsåret har været meget 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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

posterings 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 salgskostninger 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 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.854.669	675.434
Distributionsomkostninger		-73.665	-56.759
Administrationsomkostninger	1	-476.658	-193.840
Resultat af ordinær primær drift		1.304.346	424.835
Andre finansielle indtægter		1.314	4.753
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-15.667	-17.526
Andre finansielle omkostninger		-29.218	-38.066
Ordinært resultat før skat		1.260.775	373.996
Skat af årets resultat	2	-279.268	-84.522
Årets resultat		981.507	289.474
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		981.507	289.474
I alt		981.507	289.474

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		3.018.792	3.081.683
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		52.760	
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.071.552	3.081.683
Anlægsaktiver i alt		3.071.552	3.081.683
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		134.544	115.764
Igangværende arbejder for fremmed regning		31.502	32.175
Udskudte skatteaktiver		29.018	17.116
Andre tilgodehavender		100.000	100.000
Tilgodehavender i alt		295.064	265.055
Likvide beholdninger		1.584.631	130.242
Omsætningsaktiver i alt		1.879.695	395.297
Aktiver i alt		4.951.247	3.476.980

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		2.204.970	1.223.463
Egenkapital i alt	5	2.704.970	1.723.463
Gæld til realkreditinstitutter		896.554	939.149
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	896.554	939.149
Gæld til realkreditinstitutter		42.595	41.547
Modtagne forudbetalinger fra kunder		235.309	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.147	23.507
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		388.193	453.814
Skyldig selskabsskat		291.170	101.638
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		340.237	131.883
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		18.072	61.979
Periodeafgrænsningsposter			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.349.723	814.368
Gældsforpligtelser i alt		2.246.277	1.753.517
Passiver i alt		4.951.247	3.476.980

Noter

1. Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Lønninger	498.480	480.000
Pensioner	29.517	28.992
Andre omkostninger til social sikring	5.003	5.682
	533.000	514.674

Antal beskæftiget i året 1 (2014/15 1).

De samlede personaleomkostninger indgår i bruttoresultatet.

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	291.170	101.638
Ændring af udskudt skat	-11.902	-17.116
Regulering vedrørende tidligere år	-	-
	279.268	84.522

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.144.574	114.593
Tilgang	94.712	63.604
Kostpris ultimo	3.144.574	178.197
Af- og nedskrivning primo	-62.891	-114.593
Årets afskrivning	-62.891	-10.844
Af- og nedskrivning ultimo	-125.782	-125.437
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.018.792	52.760

Afskrivningerne er indeholdt i administrationsomkostningerne.

4. Registreret kapital mv.

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

	kr.
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
Aktie-/anpartskapital ultimo	500.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	1.223.463	0	1.723.463
Udbytte			0	0
Årets resultat		981.507	-	981.507
Egenkapital ultimo	500.000	2.204.970	0	2.704.970

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	939.149	42.595	896.554	715.147
	939.149	42.595	896.554	715.147

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån, er på selskabets ejendom, hvis bogførte værdi pr. 30.04.2016 udgør kr. 3.018.792, tinglyst realkreditpantebrev på nom.kr. 3.080.000. Restgæld pr. 30/4 2016 udgør kr. 2.817.448. Selskabets andel af restgæld pr. 30.04.2016 udgør 1/3 heraf, kr. 939.149.

På lånet er registreret 3 debitorer, som hæfter for lånets hovedstolen kr. 3.080.000.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Prolog Holding ApS, Vallensbækvej 61, 2625 Vallensbæk.

Nærtstående parter

Pia Pedersen, Henriksholms Alle 81, 2950 Vedbæk er direktør og ultimativ kapitalejer.

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter ud over løn på markedsvilkår.

Koncernforhold

Prolog Holding ApS, Vallensbækvej 61, 2625 Vallensbæk, CVR nr. 35238921 er moderselskab.