

# **PROLOG REKLAMEBUREAU A/S**

Henriksholms Alle 81, 2  
2950 Vedbæk

Årsrapport  
1. maj 2016 - 30. april 2017

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

**15/09/2017**

**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:            01/05/2016 - 30/04/2017

# Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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.

Vedbæk, den 12/09/2017

## 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 2017/18 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 01.05.16 - 30.04.17 udviser et resultat på DKK 93.834 mod DKK 981.507 for tiden 01.05.15 - 30.04.16. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.798.804. 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 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 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 2016 - 30. apr 2017

|   | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr.   |
|---|------|----------------|------------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....   |      | <b>666.410</b> | <b>1.854.669</b> |
| Distributionsomkostninger .....   |      | -58.155        | -73.665          |
| Administrationsomkostninger .....   | 1    | -445.069       | -476.658         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                             |      | <b>163.186</b> | <b>1.304.346</b> |
| Andre finansielle indtægter .....   |      | 1.755          | 1.314            |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ..... |      | -12.895        | -15.667          |
| Andre finansielle omkostninger .....                                      |      | -27.698        | -29.218          |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                   |      | <b>124.348</b> | <b>1.260.775</b> |
| Skat af årets resultat .....  | 2    | -30.514        | -279.268         |
| <b>Årets resultat</b> .....   |      | <b>93.834</b>  | <b>981.507</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                    |      |                |                  |
| Overført resultat .....   |      | 93.834         | 981.507          |
| <b>I alt</b> .....  |      | <b>93.834</b>  | <b>981.507</b>   |

# Balance 30. april 2017

## Aktiver

|   | Note     | 2016/17<br>kr.   | 2015/16<br>kr.   |
|---|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger .....                         |          | 2.955.901        | 3.018.792        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 448.827          | 52.760           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>3</b> | <b>3.404.728</b> | <b>3.071.552</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>3.404.728</b> | <b>3.071.552</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 0                | 134.544          |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   |          | 22.065           | 31.502           |
| Udskudte skatteaktiver .....                      |          | 22.352           | 29.018           |
| Andre tilgodehavender .....                       |          |                  | 100.000          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>44.417</b>    | <b>295.064</b>   |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 1.142.426        | 1.584.631        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>1.186.843</b> | <b>1.879.695</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>4.591.571</b> | <b>4.951.247</b> |

# Balance 30. april 2017

## Passiver

|  | Note     | 2016/17<br>kr.   | 2015/16<br>kr.   |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   | 4        | 500.000          | 500.000          |
| Overført resultat .....  |          | 2.298.804        | 2.204.970        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |          | <b>2.798.804</b> | <b>2.704.970</b> |
| Gæld til realkreditinstitutter .....   |          | 852.883          | 896.554          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   | <b>5</b> | <b>852.883</b>   | <b>896.554</b>   |
| Gæld til realkreditinstitutter .....   |          | 43.671           | 42.595           |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder .....  |          | 333.276          | 235.309          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |          | 30.648           | 34.147           |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                                |          | 312.003          | 388.193          |
| Skyldig selskabsskat .....   |          | 11.472           | 291.170          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |          | 176.943          | 340.237          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |          | 31.871           | 18.072           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |          | <b>939.884</b>   | <b>1.349.723</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>1.792.767</b> | <b>2.246.277</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |          | <b>4.591.571</b> | <b>4.951.247</b> |

# Noter

## 1. Administrationsomkostninger

| Personaleomkostninger                 | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger                             | 717.760        | 498.480        |
| Pensioner                             | 31.680         | 29.517         |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.156          | 5.003          |
|                                       | <b>753.596</b> | <b>514.674</b> |

Antal beskæftiget i året 1,3 (2015/16 1).

De samlede personaleomkostninger indgår i bruttoresultatet.

## 2. Skat af årets resultat

|   | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|---|----------------|----------------|
| Aktuel skat                             | 21.472         | 291.170        |
| Ændring af udskudt skat                 | 6.666          | -11.902        |
| Regulering skat vedrørende tidligere år | 2.376          | -              |
|   | <b>30.514</b>  | <b>279.268</b> |

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Grunde og<br>bygninger<br>kr. | Andre Anlæg<br>mv.<br>kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Kostpris primo                      | 3.144.574                     | 178.197                   |
| Tilgang                             |                               | 423.452                   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>3.144.574</b>              | <b>601.649</b>            |
| Af- og nedskrivning primo           | -125.782                      | -125.437                  |
| Årets afskrivning                   | -62.891                       | -27.385                   |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>-188.673</b>               | <b>-152.822</b>           |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>2.955.901</b>              | <b>448.827</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<br>ultimo<br>kr. | Afdrag næste<br>år<br>kr. | Langfristet<br>andel<br>kr. | Restgæld<br>efter 5 år<br>kr. |
|----------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Prioritetsgæld | 896.554                     | 43.671                    | 852.883                     | 666.899                       |
|                | <b>896.554</b>              | <b>43.671</b>             | <b>852.883</b>              | <b>666.899</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. 30.04.2017 udgør kr. 2.955.901, tinglyst realkreditpantebrev på nom.kr. 3.080.000. Restgæld pr. 30/4 2017 udgør kr. 2.689.661. Selskabets andel af restgæld pr. 30.04.2017 udgør 1/3 heraf, kr. 896.554.

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

## **8. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

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

Prolog Holding ApS, Henriksholms Alle 81,2, 2950 Vedbæk.

### **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, Henriksholms Alle 81,2, 2950 Vedbæk, CVR nr. 35238921 er moderselskab.