

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Madcall Communication ApS

Hauser Plads 10, 3., 1127 København K.

CVR-nr. 33 78 24 70

Årsrapport for 2018

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 29/5 2019.



Dirigent
Mads Nørfelt Mørstrand

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at instruere reklamefilm og producere filmudstyr.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Madcalls omsætning er ikke blevet som ønsket. Grunden hertil er, at der er investeret i videreudvikling af formatet, hvilket fremadrettet vil medføre en stigning i selskabets omsætning.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Ledelsespåtegning


Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Madcall Communication ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 29. maj 2019

Direktion

Mads Nørfelt Marstrand



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Madcall Communication ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Madcall Communication ApS for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 29. maj 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mnc35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet projektomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet er pr. 3/10 2018 indtrådt i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Igangværende arbejder

Igangværende produktioner er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Forudbetalinger på de igangværende projekter indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-332.240	2.285.687
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-132.233	-1.684.395
	Resultat før afskrivninger	-464.473	601.292
	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	-464.473	601.292
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter, koncern	0	0
	Finansielle udgifter	-8.748	-625
	Finansielle udgifter, koncern	0	-246
	Resultat før skat	-473.221	600.421
2	Beregnete skatter	0	-132.166
	Årets resultat	-473.221	468.255
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-473.221	468.255
	Udbytte	0	0
		-473.221	468.255

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
AKTIVER	kr.	kr.
Debitorer	0	1.628.406
Igangværende arbejder	759.150	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
Andre tilgodehavender	0	150.000
Tilgodehavender i alt	<u>759.150</u>	<u>1.778.406</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>708.256</u>	<u>174.093</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.467.406</u>	<u>1.952.499</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.467.406</u></u>	<u><u>1.952.499</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	80.000
	Overført til næste år	81.656
	Afsat udbytte	0
3	Egenkapital i alt	161.656
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	0
	Kreditorer	857.704
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0
	Skyldig selskabsskat	0
	Anden gæld	448.046
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.305.750
	Gældsforpligtelser i alt	1.305.750
	Passiver i alt	1.467.406
4	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	1.952.499

Noter

	2018	2017		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Gager og lønninger	123.819	1.585.806		
Pensioner	0	80.000		
Andre omkostninger til social sikring	3.223	10.319		
Andre personaleomkostninger	5.191	8.270		
	<u>132.233</u>	<u>1.684.395</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>2</u>		
2 Beregnede skatter				
Beregnet skatteværdi, overført til sambeskatning	0	44.056		
Beregnet skatteværdi, indkomst ej overført	0	88.110		
Udskudt skat, regulering	0	0		
	<u>0</u>	<u>132.166</u>		
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
3 Egenkapital				
	Selskabs-	Overført		
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	554.877	0	634.877
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-473.221	0	-473.221
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>80.000</u>	<u>81.656</u>	<u>0</u>	<u>161.656</u>

4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Gators Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

