

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))



Erhvervsstyrelsen

Makropol ApS

Kødboderne 30, 1., 1714 København V

CVR-nr. 33 95 34 37

Årsrapport for tiden 1/10 2017 - 30/9 2018

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 8/3 2019.



Dirigent
Mads Damsbo

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

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

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Makropol ApS for tiden 1/10 2017 - 30/9 2018. 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.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 8. marts 2019

Direktion



Mads Damsbo

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Makropol ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Makropol ApS for 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

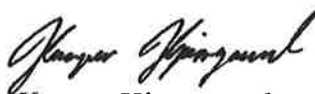
Rødovre, den 8. marts 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

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, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger 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, administrationsomkostninger og automobilomkostninger.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Driftsmidler under kr. 13.500 straksafskrives i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Forudbetalinger for igangværende arbejder indregnes i passiverne under gældsforpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger 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 tiden 1/10 2017 - 30/9 2018

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.296.475	1.827.406
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.232.909</u>	<u>-1.722.650</u>
	Resultat før afskrivninger	63.566	104.756
2	Afskrivninger	<u>-487</u>	<u>-5.866</u>
	Resultat før finansiering	63.079	98.890
	Finansielle indtægter, koncern	1.200	0
	Finansielle indtægter	5.259	42
	Finansielle udgifter, koncern	-3.019	0
	Finansielle udgifter	<u>-19.059</u>	<u>-9.463</u>
	Resultat før skat	47.460	89.469
3	Beregnete skatter	<u>-10.577</u>	<u>-24.303</u>
	Årets resultat	<u>36.883</u>	<u>65.166</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	36.883	65.166
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>36.883</u>	<u>65.166</u>

Balance pr. 30/9 2018

Note		30/9 2018	30/9 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>487</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>487</u>
	Depositum	<u>32.999</u>	<u>32.999</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>32.999</u>	<u>32.999</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>32.999</u>	<u>33.486</u>
3	Udskudt skatteaktiv	25.526	36.103
	Tilgodehavende tilknyttede selskaber	121.260	120.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.735.586	565.542
	Andre tilgodehavender	119.681	228.422
	Igangværende arbejder	<u>1.572.726</u>	<u>167.543</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.574.779</u>	<u>1.117.610</u>
	Bankindestående	<u>148.335</u>	<u>258.586</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>148.335</u>	<u>258.586</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.723.114</u>	<u>1.376.196</u>
	Aktiver i alt	<u><u>3.756.113</u></u>	<u><u>1.409.682</u></u>

Balance pr. 30/9 2018

Note		30/9 2018	30/9 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	255.753	218.870
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>335.753</u>	<u>298.870</u>
	Kreditorer	746.914	674.676
	Anden gæld	192.888	436.136
	Forudbetalinger igangværende arbejder	2.480.558	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.420.360</u>	<u>1.110.812</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.420.360</u>	<u>1.110.812</u>
	Passiver i alt	<u>3.756.113</u>	<u>1.409.682</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	1.163.760	1.617.578
Andre omkostninger til social sikring	33.205	37.478
Andre personaleudgifter	<u>35.944</u>	<u>67.594</u>
	<u>1.232.909</u>	<u>1.722.650</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>487</u>	<u>5.866</u>
	<u>487</u>	<u>5.866</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>10.577</u>	<u>24.303</u>
	<u>10.577</u>	<u>24.303</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>25.526</u>	<u>36.103</u>

4	Anlægsaktiver	Driftsmidler	
		<u>Depositum</u>	<u>og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2017	32.999	84.166
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2018	<u>32.999</u>	<u>84.166</u>
	Afskrivninger pr. 1/10 2017	0	83.679
	Afskrivninger i året	0	487
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 30/9 2018	<u>0</u>	<u>84.166</u>
	Bogført værdi pr. 30/9 2018	<u>32.999</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>til næste år</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2017	80.000	218.870	0	298.870
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	36.883	0	36.883
Egenkapital pr. 30/9 2018	<u>80.000</u>	<u>255.753</u>	<u>0</u>	<u>335.753</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Forpligtelse vedrørende indgåede leasingkontrakter t.kr. 18, med udløb 30/11 2018.

Selskabets huslejekontrakt har en opsigelighed på 3 måneder. Den årlige leje andrager kr. 120.000.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtigelser udover dem der fremgår af årsrapporten.

