

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 2018 - 30/9 2019

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 17/2 2020.



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 2018/19.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Makropol ApS for tiden 1/10 2018 - 30/9 2019. 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 27. februar 2020

Direktion



Mads Damsbo

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Makropol ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Makropol ApS for 2018/19 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 revisorer's 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 27. februar 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Driftsmidler under kr. 13.800 straksafskrives i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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 2018 - 30/9 2019

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.470.250	1.296.475
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.430.263	-1.232.909
2	Afskrivninger	0	-487
	Resultat før finansiering	39.987	63.079
	Finansielle indtægter, koncern	2.492	1.200
	Finansielle indtægter	1.650	5.259
	Finansielle udgifter, koncern	-678	-3.019
	Finansielle udgifter	-3.826	-19.059
	Resultat før skat	39.625	47.460
3	Beregnete skatter	-9.266	-10.577
	Årets resultat	30.359	36.883
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	30.359	36.883
	Udbytte	0	0
		30.359	36.883

Balance pr. 30/9 2019

Note		30/9 2019	30/9 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Depositum	<u>50.999</u>	<u>32.999</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>50.999</u>	<u>32.999</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>50.999</u>	<u>32.999</u>
3	Udskudt skatteaktiv	16.260	25.526
	Tilgodehavende tilknyttede selskaber	131.161	121.260
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	446.915	1.735.586
	Andre tilgodehavender	0	119.681
	Igangværende arbejder	<u>0</u>	<u>1.572.726</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>594.336</u>	<u>3.574.779</u>
	Bankindestående	<u>301.612</u>	<u>148.335</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>301.612</u>	<u>148.335</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>895.948</u>	<u>3.723.114</u>
	Aktiver i alt	<u><u>946.947</u></u>	<u><u>3.756.113</u></u>

Balance pr. 30/9 2019

Note		30/9 2019	30/9 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	286.112	255.753
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>366.112</u>	<u>335.753</u>
	Kreditorer	33.750	746.914
	Anden gæld	178.522	192.888
	Forudbetalinger igangværende arbejder	<u>368.563</u>	<u>2.480.558</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>580.835</u>	<u>3.420.360</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>580.835</u>	<u>3.420.360</u>
	Passiver i alt	<u>946.947</u>	<u>3.756.113</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	1.291.366	1.163.760
Andre omkostninger til social sikring	44.578	33.205
Andre personaleudgifter	<u>94.319</u>	<u>35.944</u>
	<u>1.430.263</u>	<u>1.232.909</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>487</u>
	<u>0</u>	<u>487</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>9.266</u>	<u>10.577</u>
	<u>9.266</u>	<u>10.577</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>16.260</u>	<u>25.526</u>

4	Anlægsaktiver	Driftsmidler	
		<u>Depositum</u>	<u>og inventar</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2018	32.999	84.166
	Tilgang	18.000	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2019	50.999	84.166
	Afskrivninger pr. 1/10 2018	0	84.166
	Afskrivninger i året	0	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 30/9 2019	0	84.166
	Bogført værdi pr. 30/9 2019	50.999	0

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 2018	80.000	255.753	0	335.753
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	30.359	0	30.359
Egenkapital pr. 30/9 2019	80.000	286.112	0	366.112

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

Selskabets huslejekontrakt har en opsigelighed på 3 måneder. Den årlige leje andrager kr. 192.000

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

