

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

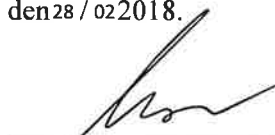
Kødboderne 30, 1., 1714 København V

CVR-nr. 33 95 34 37

Årsrapport for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 28 / 02 2018.



Dirigent
Mads Damsbo

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive medieproduktion.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser". Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Makropol ApS for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017. 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 28. februar 2018

Direktion



Mads Damsbo

M A K R O P O L

**INFO@MAKROPOL.DK
+45 61 60 61 64**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Makropol ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Makropol ApS for 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Etiske 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.

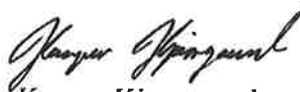
Rødovre, den 28. februar 2018

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.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

1) Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser". Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

2) Igangværende arbejder og modregning

Regnskabspraksis er ændret som en konsekvens af ændringer i årsregnskabsloven, således at forudbetalingerne for igangværende arbejder for fremmed regning, i år og fremover, indregnes som en gældspost, og ikke som tidligere modregnes i det igangværende arbejder for fremmed regning, som det vedrørte. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen påvirker ikke egenkapitalen og resultatet. Men ændringen betyder, at balancesummen er forhøjet med 1.248 tkr., idet både posten igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver, og forudbetalinger fra kunder under passiver, er forhøjet 1.248 tkr. Ændringen er indregnet på kapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

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 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.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Driftsmidler under kr. 13.200 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 filmproduktioner er målt til kostpris for afholdte eksterne ydelser uden tillæg af interne ydelser, modregnet modtagne acontorater.

Såfremt de modtagne rater overstiger udgifterne, indregnes de igangværende filmproduktioner under kortfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.827.406	218.844
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.722.650</u>	<u>-457.531</u>
	Resultat før afskrivninger	104.756	-238.687
2	Afskrivninger	<u>-5.866</u>	<u>-13.597</u>
	Resultat før finansiering	98.890	-252.284
	Renteindtægter	42	0
	Renteudgifter	<u>-9.463</u>	<u>-4.864</u>
	Resultat før skat	89.469	-257.148
3	Beregnete skatter	<u>-24.303</u>	<u>55.429</u>
	Årets resultat	<u>65.166</u>	<u>-201.719</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	65.166	-201.719
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>65.166</u>	<u>-201.719</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	487	6.353
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>487</u>	<u>6.353</u>
	Depositum	32.999	20.304
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>32.999</u>	<u>20.304</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>33.486</u>	<u>26.657</u>
3	Udskudt skatteaktiv	36.103	60.406
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	733.085	1.441.389
	Andre tilgodehavender	348.422	124.437
	Tilgodehavender i alt	<u>1.117.610</u>	<u>1.626.232</u>
	Bankindestående	258.586	362.254
	Likvide beholdninger i alt	<u>258.586</u>	<u>362.254</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.376.196</u>	<u>1.988.486</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.409.682</u></u>	<u><u>2.015.143</u></u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	218.870	153.704
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>298.870</u>	<u>233.704</u>
	Forudbetalinger igangværende arbejder	0	1.321.700
	Kreditorer	674.676	0
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Anden gæld	<u>436.136</u>	<u>459.739</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.110.812</u>	<u>1.781.439</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.110.812</u>	<u>1.781.439</u>
	Passiver i alt	<u>1.409.682</u>	<u>2.015.143</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager & lønninger	1.617.578	349.500
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	37.478	5.443
Andre personaleudgifter	<u>67.594</u>	<u>102.588</u>
	<u>1.722.650</u>	<u>457.531</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	5.866	13.597
Avance ved salg af driftsmidler	0	0
	<u>5.866</u>	<u>13.597</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>24.303</u>	<u>-55.429</u>
	<u>24.303</u>	<u>-55.429</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>36.103</u>	<u>60.406</u>

4	Anlægsaktiver	Depositum	Driftsmidler og inventar
		<u> </u>	<u> </u>
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2016	20.304	84.166
	Tilgang	12.695	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/9 2017	<u>32.999</u>	<u>84.166</u>
	Afskrivninger pr. 1/10 2016	0	77.813
	Afskrivninger i året	0	5.866
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>83.679</u>
	Bogført værdi pr. 30/9 2017	<u>32.999</u>	<u>487</u>

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		<u>kapital</u>	<u>til næste år</u>		
	Egenkapital pr. 1/10 2016	80.000	153.704	0	233.704
	Udloddet udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	65.166	0	65.166
	Egenkapital pr. 30/9 2017	<u>80.000</u>	<u>218.870</u>	<u>0</u>	<u>298.870</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Forpligtelse vedrørende indgåede leasingkontrakter t.kr. 120, 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.

