

# **LOKE FILM ApS**

Forbindelsesvej 5, st  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**30/11/2018**

---

**Adam Kaare Schmedes**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

LOKE FILM ApS  
Forbindelsesvej 5, st  
2100 København Ø

Telefonnummer: 35265454

Fax: 35265196

CVR-nr: 16324698

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for året 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Loke Film ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22/11/2018

## Direktion

Adam Kaare Schmedes  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har på den ordinære generalforsamling den 30. november 2013 truffet beslutning om, at selskabets kommende årsrapporter ikke skal revideres. Årsrapporten for 2017/2018 og 2018/2019 skal derfor ikke revideres.

Betingelserne i årsregnskabslovens § 135, stk. 1, 3. pkt., for at undelade revision af årsrapporten for 2017/2018, er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i ydelser indenfor filmproduktion.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 56.202 i underskud er utilfredsstillende, og en forbedring på kr. 199.404 i forhold til 2016/2017, der resulterede i et underskud på kr. 255.606.

For det kommende regnskabsår forventes et mindre overskud.

Selskabet har mistet over halvdelen af selskabskapitalen og forventer selskabets kapital reableret via indtjeningen indenfor 2-3 år.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

### Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når arbejdet er udført og faktureret. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, uddannelse, autodrift m.v.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører

under selskabets ordinære drift, og som ikke forventes at være tilbagevendende.

## Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstider:

Automobiler .....	5 år
Driftsmateriel og inventar .....	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde i overensstemmelse med den såkaldte produktionsmetode.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....	1		
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>724.589</b>	<b>605.955</b>
Personaleomkostninger .....	2		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	3	-14.978	-12.098
Andre driftsomkostninger .....		-745.913	-838.175
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-36.302</b>	<b>-244.318</b>
Andre finansielle indtægter .....		1	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-19.901	-11.288
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-56.202</b>	<b>-255.606</b>
Skat af årets resultat .....	4	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-56.202</b>	<b>-255.606</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-56.202	-255.606
<b>I alt .....</b>		<b>-56.202</b>	<b>-255.606</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre investeringsaktiver .....		24.708	32.944
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		33.643	11.585
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>58.351</b>	<b>44.529</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>58.351</b>	<b>44.529</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		696.823	353.615
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		111.506	1.096.231
Tilgodehavende skat .....		3.000	2.714
Andre tilgodehavender .....		45.584	43.739
Periodeafgrænsningsposter .....		13.185	220.315
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>870.098</b>	<b>1.716.614</b>
Likvide beholdninger .....		81.697	37.892
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>951.795</b>	<b>1.754.506</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.010.146</b>	<b>1.799.035</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-103.995	-47.793
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>21.005</b>	<b>77.207</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	6	0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.175	119.587
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		848.284	1.090.844
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	7	114.138	195.762
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		25.544	315.635
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>989.141</b>	<b>1.721.828</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>989.141</b>	<b>1.721.828</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.010.146</b>	<b>1.799.035</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-47.793	0	77.207
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	-56.202	0	-56.202
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-103.995	0	21.005

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen er udeladt på grund af konkurrencemæssige hensyn.

## 2. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
A-indkomst	875.172	970.042
AM-bidrag	75.738	83.597
B-honorarer	6.000	17.000
Regulering skyldige beregnede feriepenge	-121.246	516
Værdi af fri telefon og fri bil	-50.504	-51.580
Andre omkostninger til social sikring	16.345	21.982
Løntilskud	-124.425	0
	<u>677.080</u>	<u>1.041.557</u>

I regnskabsåret har der været ansat 2-3 heltidsbeskæftigede medarbejdere.

## 3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Automobiler	8.236	8.236
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.742	3.862
	<u>14.978</u>	<u>12.098</u>

## 4. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Automobiler kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	41.180	41.256
Tilgang	0	28.800
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>41.180</b>	<b>70.056</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-8.236	-29.671
Årets afskrivning	-8.236	-6.742
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-16.472</b>	<b>-36.413</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>24.708</b>	<b>33.643</b>

## 6. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskelle kr.
Materielle anlægsaktiver	58.351	62.473	-4.122
Underskudsfremførsel	0	320.688	-320.688
	<b>58.351</b>	<b>383.161</b>	<b>-324.810</b>
<b>Udskudt skat, 22%</b>			<b>0</b>

## 7. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
Skyldig merværdiafgift	23.142	0
Skyldig A-skat	0	14.858
Skyldig AM-bidrag	91	3.899
Skyldig ATP	1.420	2.177
Skyldige beregnede feriepenge funktionærer	33.122	154.368
Skyldige feriepenge	36.363	460
Skyldige omkostninger	20.000	20.000
	114.138	195.762

## 8. Oplysning om usædvanlige forhold

Selskabet har mistet mere end 50% af selskabskapitalen og skal herefter redegøre for en retablering heraf jf. Selskabslovens §119. Vi skal henvise til afsnittet Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold under ledelsesberetningen, hvor selskabets ledelse redegør for forholdet.

## 9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet nogen pant eller anden sikkerhed i aktiver, ligesom der ikke er givet kautions- eller garantiforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser.

## 10. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Adam Kaare Schmedes, Tisvilde Bygade 46 B, 3220 Tisvildeleje.