

## **LumaFilm P/S**

**Lille Strandstræde 20 C, st., 1254 København K**

**CVR-nr. 32 31 84 01**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2015**

**Opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 18/05 2016



Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Arsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for LumaFilm P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.


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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. maj 2016


### Direktion

  
Alexander Marthin

### Bestyrelse

  
Anne Sophie Marthin  
formand

  
Alexander Marthin

  
Anders Rehfeld

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til ledelsen i LumaFilm P/S*

Vi har opstillet årsregnskabet for LumaFilm P/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 18. maj 2016

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

  
Ramazan Turan  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	LumaFilm P/S Lille Strandstræde 20 C, st. 1254 København K  CVR-nr.: 32 31 84 01 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 17. april 2013 Hjemsted: København
Bestyrelse	Anne Sophie Marthin, formand Alexander Marthin Anders Rehfeld
Direktion	Alexander Marthin
Komplementar	Marthin2 ApS Lille Strandstræde 20 C, st. 1254 København K

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er indtaling, lyd- og billedredigering af web, TV- og reklamefilm samt events, management og konsulentarbejde.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 541.080, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 946.243.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.937.118</b>	<b>1.073.867</b>
Personaleomkostninger	1	-1.374.980	-1.008.983
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>562.138</b>	<b>64.884</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-20.230	-7.950
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>541.908</b>	<b>56.934</b>
Finansielle indtægter		0	476
Finansielle omkostninger		-828	-520
<b>Resultat før skat</b>		<b>541.080</b>	<b>56.890</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>541.080</b>	<b>56.890</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført overskud		541.080	56.890
		<b>541.080</b>	<b>56.890</b>

**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		149.959	71.552
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>149.959</u>	<u>71.552</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>149.959</u>	<u>71.552</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		99.214	233.631
Andre tilgodehavender		51.881	32.600
Periodeafgrænsningsposter		7.938	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>159.033</u>	<u>266.231</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>986.488</u>	<u>281.423</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.145.521</u>	<u>547.654</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>1.295.480</u></u>	<u><u>619.206</u></u>



**Balance 31. december**

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Ikke indbetalt selskabskapital		-375.000	-375.000
Indbetalt selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for ikke indbetalt selskabskapital		375.000	375.000
Overført resultat		446.243	-94.837
<b>Egenkapital</b>	3	<b>946.243</b>	<b>405.163</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		68.765	72.766
Anden gæld		280.472	141.277
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>349.237</b>	<b>214.043</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>349.237</b>	<b>214.043</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.295.480</b>	<b>619.206</b>

## Noter til årsrapporten

	2015 kr.	2014 kr.			
<b>1 Personaleomkostninger</b>					
Lønninger	1.342.394	996.417			
Andre personaleomkostninger	32.586	12.566			
	<b>1.374.980</b>	<b>1.008.983</b>			
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>					
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.			
Kostpris 1. januar		79.502			
Tilgang i årets løb		98.637			
Kostpris 31. december		178.139			
Af- og nedskrivninger 1. januar		7.950			
Årets afskrivninger		20.230			
Af- og nedskrivninger 31. december		28.180			
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<b>149.959</b>			
<b>3 Egenkapital</b>					
	Selskabs- kapital kr.	Ikke indbetalt selskabs- kapital kr.	Reserve for ikke indbetalt selskabskapit al kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar	500.000	-375.000	375.000	-94.837	405.163
Årets resultat	0	0	0	541.080	541.080
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>-375.000</b>	<b>375.000</b>	<b>446.243</b>	<b>946.243</b>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LumaFilm P/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.



## Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.