
LumaFilm P/S
Lille Strandstræde 20 C, st., 1254 København K
CVR. NR. 32 31 84 01

Årsrapport
1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære
Generalforsamling den 17. maj 2017



Anne Sophie Marthin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Indholdsfortegnelse.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisionspåtegning.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Resultatopgørelse.....	7
Aktiver.....	8
Passiver.....	9
Noter.....	10-12
Anvendt regnskabspraksis.....	13-14

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
Direktion	Alexander Marthin
Bestyrelse	Anne Sophie Marthin, formand Alexander Marthin Anders Rehfeld
Komplementar	Marthin2 ApS Lille Strandstræde 20 C, st., 1254 København K
Bankforbindelse	Nykredit Bank

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for LumaFilm P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets ~~aktiver, passiver, og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet~~ af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision som opfyldte.

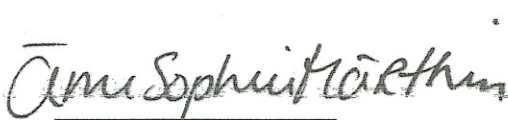
København, den 17. maj 2017

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 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, den 17. maj 2017

Michael Kappelhøj, Registreret revisor, CVR-nr. 18485907



Michael Kappelhøj
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål og væsentligste hovedaktivitet er indtaling. Lyd- og billedredigering af web. TV- og reklamefilm samt events, management og konsulentarbejde.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviser et resultat på kr.: -197066.

Virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 1580646. og en egenkapital på kr. 749177.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Den forventede udvikling

Selskabet forventer positive resultater i de kommende år.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2016

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	3.086.296	1.937.118
1 Personaleomkostninger	<u>-3.207.003</u>	<u>-1.374.980</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	-120.707	562.138
2 Afskrivninger	<u>-63.559</u>	<u>-20.230</u>
Resultat før finansielle poster	-184.266	541.908
Finansielle indtægter	-11.000	0
Finansielle omkostninger	<u>-1.800</u>	<u>-828</u>
Ordinært resultat før skat	-197.066	541.080
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-197.066</u>	<u>541.080</u>
 Resultatdisponering		
Overført overskud	<u>-197.066</u>	<u>541.080</u>
Disponeret i alt	<u>-197.066</u>	<u>541.080</u>

LumaFilm P/S
Balance pr. 31. december 2016

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
3 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	340.653	149.959
	<u>340.653</u>	<u>149.959</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	 <u>340.653</u>	 <u>149.959</u>
 Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	432.675	99.214
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0
Andre tilgodehavender	-405.765	51.881
Periodeafgrænsningsposter	15.795	7.938
	<u>42.705</u>	<u>159.033</u>
 Likvide beholdninger	 <u>1.197.288</u>	 <u>986.488</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	 <u>1.239.993</u>	 <u>1.145.521</u>
 AKTIVER I ALT	 <u><u>1.580.646</u></u>	 <u><u>1.295.480</u></u>

LumaFilm P/S
Balance pr. 31. december 2016

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASSIVER		
4 EGENKAPITAL		
Selskabskapital	500.000	500.000
	<u>-375.000</u>	<u>-375.000</u>
Indbetalt virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital	375.000	375.000
Overført overskud	<u>249.177</u>	<u>446.243</u>
Egenkapital i alt	<u>749.177</u>	<u>946.243</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	74.313	68.765
Mellemregning kapitalejer	0	0
Pengeinstitut	0	0
Anden gæld	<u>757.155</u>	<u>280.472</u>
	<u>831.469</u>	<u>349.237</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>831.469</u>	<u>349.237</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.580.646</u>	<u>1.295.480</u>

Nærtstående parter

7 Pantsætninger/leasingforpligtelser

LumaFilm P/S

Noter	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	2.996.471	1.342.394
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>210.532</u>	<u>32.586</u>
	<u>3.207.003</u>	<u>1.374.980</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>5</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	<u>63.559</u>	<u>20.230</u>
	<u>63.559</u>	<u>20.230</u>
Tab/(gevinst) ved salg af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>63.559</u>	<u>20.230</u>

Noter

3 Materielle anlægsaktiver	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kostpris primo	178.139	79.502
Årets tilgang	254.253	98.637
Årets afgang til kostpris	0	0
Kostpris ultimo	<u>432.392</u>	<u>178.139</u>
Afskrivninger primo	28.180	7.950
Årets afskrivninger	63.559	20.230
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>91.739</u>	<u>28.180</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>340.653</u>	<u>149.959</u>
Heraf udgør leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Leasingforpligtelser er i omtalt i note 7		

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Ikke indbetalt selskabs- kapital	Reserve for		Overført overskud	I alt
			ikke indbetalt Selskabs- kapital			
Egenkapital primo	500.000	-375.000	375.000		446.243	946.243
Årets resultat	0	0	0		-197.066	-197.066
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>-375.000</u>	<u>375.000</u>		<u>249.177</u>	<u>749.177</u>

Noter

5 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Anparternes stemmerettigheder besiddes af:

Alexander Marthin

Anne Sophie Marthin

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen handler.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder alle poster inden 5 år efter balancetidspunktet.

7 Pantsætninger/leasingforpligtelser.

Leasingforpligtelser:

Der er indgået leasingaftale med CHG-Meridan A/S med en samlet forpligtelse på tkr. 84, som forfalder over de næste 2,5 år

LumaFilm P/S
Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for LumaFilm P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer affinansielle 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 de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.

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

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning.

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

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Afskrivning.

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger, beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivning:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar m.v.	5 år
Edb	3 år

../

LumaFilm P/S

Anvendt regnskabspraksis fortsat..

Skat af årets resultat.

Partnerselskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor der hverken afsættes eller udskydes skat af resultatet i årsregnskabet. Årets resultat beskattes hos partnerselskabets kapitalejer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver.

Anlægsaktiver, driftsmateriel og inventar optages til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender optages til bogført værdi med fradrag af hensættelser til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til dagspris på balancetidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.