

LOKE FILM ApS

Forbindelsesvej 5, st
2100 København Ø

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

19/11/2019

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

 CVR-nr: 16324698

 Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for LOKE FILM ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 04/11/2019

Direktion

Adam Kaare Schmedes
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i ydelser indenfor filmproduktion.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 213.206 i underskud er utilfredsstillende, og en forringelse på kr. 157.004 i forhold til 2017/2018, der resulterede i et underskud på kr. 56.202.

For det kommende regnskabsår forventes et mindre overskud.

Selskabet har mistet over halvdelen af selskabskapitalen og forventer selskabets kapital retableret 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.

Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 renteomkostninger 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. 13.800 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. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		505.096	724.589
Personaleomkostninger	2		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-17.858	-14.978
Andre driftsomkostninger		-688.202	-745.913
Resultat af ordinær primær drift		-200.964	-36.302
Andre finansielle indtægter		94	1
Øvrige finansielle omkostninger		-12.336	-19.901
Ordinært resultat før skat		-213.206	-56.202
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-213.206	-56.202
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-213.206	-56.202
I alt		-213.206	-56.202

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre investeringsaktiver		16.472	24.708
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.021	33.643
Materielle anlægsaktiver i alt	5	40.493	58.351
Anlægsaktiver i alt		40.493	58.351
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		734.512	696.823
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	111.506
Tilgodehavende skat		1.000	3.000
Andre tilgodehavender		51.683	45.584
Periodeafgrænsningsposter		15.020	13.185
Tilgodehavender i alt		802.215	870.098
Likvide beholdninger		12.820	81.697
Omsætningsaktiver i alt		815.035	951.795
Aktiver i alt		855.528	1.010.146

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-317.201	-103.995
Egenkapital i alt		-192.201	21.005
Hensættelse til udskudt skat	6	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		170.125	1.175
Leverandører af varer og tjenesteydelser		824.248	848.284
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	41.207	114.138
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.149	25.544
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.047.729	989.141
Gældsforpligtelser i alt		1.047.729	989.141
Passiver i alt		855.528	1.010.146

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-103.995	0	21.005
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-213.206	0	-213.206
Egenkapital, ultimo	125.000	-317.201	0	-192.201

Noter

1. Nettoomsætning

Nettoomsætningen er udeladt på grund af konkurrencemæssige hensyn.

2. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
A-indkomst	168.415	875.172
AM-bidrag	14.645	75.738
B-indkomst	0	6.000
Regulering skyldige beregnede feriepenge	-15.879	-121.246
Værdi af fri bil og fri telefon	-48.980	-50.504
Løntilskud	-3.342	-124.425
Andre omkostninger til social sikring	6.155	16.345
	<u>121.014</u>	<u>677.080</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Automobiler	8.236	8.236
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.622	6.742
	<u>17.858</u>	<u>14.978</u>

4. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	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	70.056
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	41.180	70.056
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-16.472	-36.413
Årets afskrivning	-8.236	-9.622
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-24.708	-46.035
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.472	24.021

6. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskelle kr.
Materielle anlægsaktiver	40.493	46.855	-6.362
Underskudsfrøførsel	0	529.946	-529.946
	40.493	576.801	-536.308
Udskudt skat, 22%			0

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

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Skyldig merværdiafgift	0	23.142
Skyldig A-skat	2.502	0
Skyldig AM-bidrag	573	91
Skyldig ATP	568	1.420
Skyldige beregnede feriepenge funktionærer	17.243	33.122
Skyldige feriepenge	321	36.363
Skyldige omkostninger	20.000	20.000
	41.207	114.138

8. 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.

9. 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.