



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 418 198
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMMAG AS
Forretningsadresse: c/o Trond Borgersen
Frydenbergveien 54
0575 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trond Borgersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 31.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		205 407	1 659 587
Annen driftsinntekt		57 000	50 000
Sum inntekter		262 407	1 709 587
Kostnader			
Varekostnad		114 171	923 360
Lønnskostnad	1, 2, 3	163 704	761 140
Annen driftskostnad	5	64 019	97 013
Sum kostnader		341 893	1 781 513
Driftsresultat		-79 486	-71 926
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	166
Sum finansinntekter		44	166
Annen rentekostnad			34
Sum finanskostnader			34
Netto finans		44	132
Ordinært resultat før skattekostnad		-79 442	-71 794
Ordinært resultat etter skattekostnad		-79 442	-71 794
Årsresultat		-79 442	-71 794
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-50 370	
Annen egenkapital		-29 072	-71 794
Sum overføringer og disponeringer		-79 442	-71 794



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		-7 300	16 700
Sum finansielle anleggsmidler		-7 300	16 700
Sum anleggsmidler		-7 300	16 700
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	9	29 030	260 400
Andre fordringer		782	
Sum fordringer		29 812	260 400
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	9 359	73 377
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 359	73 377
Sum omløpsmidler		39 171	333 777
SUM EIENDELER		31 871	350 477
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	11		29 072



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	11	50 370	
Sum opptjent egenkapital		-50 370	29 072
Sum egenkapital	11	-20 370	59 072
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 888	138 482
Skyldige offentlige avgifter		28 907	72 201
Annen kortsiktig gjeld		19 446	80 722
Sum kortsiktig gjeld		52 241	291 405
Sum gjeld		52 241	291 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 871	350 476



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 820742

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 418 198
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMMAG AS
Forretningsadresse: c/o Trond Borgersen
Frydenbergveien 54
0575 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Trond Borgersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.08.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 915 418 198
FILMMAG AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		205 407	1 659 587
Annen driftsinntekt		57 000	50 000
Sum inntekter		262 407	1 709 587
Kostnader			
Varekostnad		114 171	923 360
Lønnskostnad	1, 2, 3	163 704	761 140
Annen driftskostnad	5	64 019	97 013
Sum kostnader		341 893	1 781 513
Driftsresultat		-79 486	-71 926
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44	166
Sum finansinntekter		44	166
Annen rentekostnad			34
Sum finanskostnader			34
Netto finans		44	132
Ordinært resultat før skattekostnad		-79 442	-71 794
Ordinært resultat etter skattekostnad		-79 442	-71 794
Årsresultat		-79 442	-71 794
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-50 370	
Annen egenkapital		-29 072	-71 794
Sum overføringer og disponeringer		-79 442	-71 794



Organisasjonsnr: 915 418 198
FILMMAG AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		-7 300	16 700
Sum finansielle anleggsmidler		-7 300	16 700
Sum anleggsmidler		-7 300	16 700

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer	9	29 030	260 400
Andre fordringer		782	
Sum fordringer		29 812	260 400

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	9 359	73 377
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 359	73 377

Sum omløpsmidler

SUM EIENDELER		31 871	350 477
---------------	--	--------	---------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	6, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	11		29 072
Udekket tap	11	50 370	
Sum opptjent egenkapital		-50 370	29 072

Sum egenkapital	11	-20 370	59 072
-----------------	----	---------	--------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	3 888	138 482
Skyldige offentlige avgifter	28 907	72 201
Annen kortsiktig gjeld	19 446	80 722
Sum kortsiktig gjeld	52 241	291 405
Sum gjeld	52 241	291 405
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	31 871	350 476



Organisasjonsnr: 915 418 198
FILMMAG AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	300.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Borgersen, Trond	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
Nguyen , Le Dinh	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	144773.00	667082.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16201.00	94059.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2730.00	
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	163704.00	761141.00

Note
3

Ytelser til ledende personer



Ytelser til daglig leder

Ytelser	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	111776.00		

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

Note
5

Ytelser til revisjon

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.00

Note
2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note
4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 FILMMAG AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	144 773	667 082
Arbeidsgiveravgift	16 201	94 059
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	2 730	
Sum	163 704	761 141

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	111 776	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Borgersen, Trond	50	50,00%	Ordinære aksjer
Nguyen , Le Dinh	50	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(79 442)	(71 794)
+/- Permanente forskjeller		34
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller		35 000
Årets skattegrunnlag	(79 442)	(36 760)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Omløpsmidler	(35 000)	(35 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(36 760)	(116 202)	79 442
Netto forskjeller	(71 760)	(151 202)	79 442
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	71 760	151 202	(79 442)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 33 264

Note 9 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	64 030	295 400
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(35 000)	(35 000)
Netto oppførte kundefordringer	29 030	260 400

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 10.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	29 072		59 072
Årets resultat		(29 072)	(50 370)	(79 442)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	0	(50 370)	(20 370)