



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 459 887
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MAX SPILL & FILM AS
Forretningsadresse: Flisveien 4C
3055 KROKSTADELVA

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Laila Ødegården
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.04.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 934 444	2 081 663
Annen driftsinntekt		626 197	640 202
Sum inntekter		2 560 641	2 721 865
Kostnader			
Varekostnad		1 472 920	1 506 453
Lønnskostnad	2	620 401	649 504
Avskrivning	6	92 262	157 757
Annen driftskostnad	2,3	444 431	472 946
Sum kostnader		2 630 014	2 786 660
Driftsresultat		-69 373	-64 795
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	89
Annen finansinntekt		583	562
Sum finansinntekter		618	651
Annen rentekostnad		2 451	2 115
Sum finanskostnader		2 451	2 115
Netto finans		-1 833	-1 464
Ordinært resultat før skattekostnad		-71 206	-66 259
Skattekostnad på ordinært resultat	11		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-71 206	-66 259
Årsresultat		-71 206	-66 259
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		71 206	66 259
Sum overføringer og disponeringer		71 206	66 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner		94 853	187 652
Sum varige driftsmidler	6	94 853	187 652
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	12	192 363	199 615
Sum finansielle anleggsmidler		192 363	199 615
Sum anleggsmidler		287 216	387 267
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4	268 749	269 086
Sum varer		268 749	269 086
Fordringer			
Kundefordringer	8	112 624	232 500
Andre fordringer	8	3 008	2 000
Sum fordringer		115 632	234 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	328 132	466 915
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		328 132	466 915
Sum omløpsmidler		712 513	970 501
SUM EIENDELER		999 729	1 357 768

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		618 242	547 036
Sum opptjent egenkapital		-618 242	-547 036
Sum egenkapital	9,13	-518 242	-447 036
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 036 521	
Sum annen langsiktig gjeld		1 036 521	
Sum langsiktig gjeld		1 036 521	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		372 919	472 395
Skyldige offentlige avgifter		42 785	84 603
Annen kortsiktig gjeld		65 746	1 247 806
Sum kortsiktig gjeld		481 450	1 804 804
Sum gjeld		1 517 971	1 804 804
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		999 729	1 357 768



Max Spill & Film AS

Org. nr. 951459887

Resultatregnskap	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Saigsinntekt		1 934 444	2 081 663
Annen driftsinntekt		626 197	640 202
Sum driftsinntekter		2 560 641	2 721 865
Driftskostnader			
Varekostnad		1 472 920	1 506 453
Lønnskostnad	2	620 401	649 504
Avskrivning	6	92 262	157 757
Annen driftskostnad	2,3	444 431	472 946
Sum driftskostnader		2 630 014	2 786 660
DRIFTSRESULTAT		-69 373	-64 795
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		35	89
Annen finansinntekt		583	562
Sum finansinntekter		618	651
Annen rentekostnad		2 451	2 115
Sum finanskostnader		2 451	2 115
Netto finansposter		-1 833	-1 464
Ordinært resultat før skattekostnad		-71 206	-66 259
Skattekostnad på ordinært resultat	11	0	0
ÅRSRESULTAT		-71 206	-66 259
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		71 206	66 259
Sum overføringer og disponeringer		71 206	66 259



Max Spill & Film AS

Org. nr: 951459887

Balanse pr. 31.12	Note	2018	2017
-------------------	------	------	------

EIENDELER

ANLEGGSMIDLER

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner

		94 853	187 652
--	--	--------	---------

Sum varige driftsmidler	6	94 853	187 652
--------------------------------	----------	---------------	----------------

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

	12	192 363	199 615
--	----	---------	---------

Sum finansielle anleggsmidler		192 363	199 615
--------------------------------------	--	----------------	----------------

Sum anleggsmidler		287 216	387 267
--------------------------	--	----------------	----------------

OMLØPSMIDLER

Varer

	4	268 749	269 086
--	---	---------	---------

Fordringer

Kundefordringer

	8	112 624	232 500
--	---	---------	---------

Andre fordringer

	8	3 008	2 000
--	---	-------	-------

Sum fordringer		115 632	234 500
-----------------------	--	----------------	----------------

Bankinnskudd, kontanter og lignende

	5	328 132	466 915
--	---	---------	---------

Sum omløpsmidler		712 513	970 501
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		999 729	1 357 768
----------------------	--	----------------	------------------

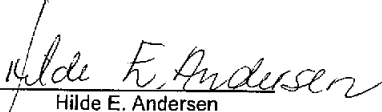


Max Spill & Film AS

Org. nr.: 951459887

Balanse pr. 31.12	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		618 242	547 036
Sum opptjent egenkapital		-618 242	-547 036
Sum egenkapital	9,13	-518 242	-447 036
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	10	1 036 521	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 036 521	0
Sum langsiktig gjeld		1 036 521	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		372 919	472 395
Skyldige offentlige avgifter		42 785	84 603
Annen kortsiktig gjeld		65 746	1 247 806
Sum kortsiktig gjeld		481 450	1 804 804
Sum gjeld		1 517 971	1 804 804
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		999 729	1 357 768

Krokstadelva 02.04.2019


Hilde E. Andersen
Daglig leder / Styreleder



MAX SPILL & FILM AS
3055 KROKSTADELVA

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 1 - Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak

Driftsinntekter

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

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives planmessig over den antatte økonomiske og tekniske levetid.

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Ordinære avskrivninger belastes lineært over antatt økonomisk levetid. Påkostninger på leide driftsmidler fordeles over resterende leietid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til dekning av fremtidige tap på fordringsmassen etter konkrete vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatter

Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnader er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endringer i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



MAX SPILL & FILM AS
3055 KROKSTADELVA

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 2 - Spesifisering av lønnskostnader i resultatregnskapet:

	2018	2017
Lønn	536.052	557.576
Folketrygdavgift	76.661	79.765
Pensjonskostnader	7.688	8.163
Andre ytelser		4.000
Lønnskostnader i resultatregnskapet	<u>620.401</u>	<u>649.504</u>

Selskapet har pr. 31.12.18 5 ansatte. Gjennomsnittlig antall utførte årsverk i 2018 utgjør 2,5
Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon,
og har pensjonsordning som tilfredstiller kravene i denne loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer m.v.:

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018.

Lønn og annen godtgjørelse for daglig leder utgjorde totalt kr 0,-.

Note 4 - Varelager:

Forhandlervarer:

Forhandlervarer er vurdert slik regnskapsmessig:

Anskaffelsesverdi kr.292.119 – nedskrivning for ukurante varer kr. 23.370 =
kr 268.749

Note 5 - Bundne midler:

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 9.447,-. Skyldig skattetrekk for 6 termin 2018
er kr 9.430.



MAX SPILL & FILM AS
3055 KROKSTADELVA

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 6 - Varige driftsmidler:

	Gr. D Masiner, inventar, film	Gr. C Bil	Gr. H Møbler leid hytte	Sum
Anskaffelseskost 01.01	4 712 544	57 700	49 090	4 819 334
Tilgang i året	0			0
Avgang i året		57 700		57 700
Anskaffelseskost 31.12	4 712 544	0	49 090	4 761 634
Akk. Avskrivninger	4 617 691	0	49 090	4 666 781
Regnskapsm verdi 31.12	94 853	0	0	94 853
Skattem verdi 31.12	353 938	0	0	353 938
Midlertidige forskjeller	-259 085	0	0	-259 085
Årets regnskapsm avskr	92 262	0	0	92 262
Avskrivningssats	20 %	20 %	20 %	
Årets skattem avskr	88 484	462	0	88 946

Note 7 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m.:

Selskapets aksjonærer er: Eierandel: (event. verv i selskapet)
Engelhardt Eiendom AS 100%
Aksjekapitalen utgjør kr. 100.000,- og er fordelt på 100 aksjer hver pålydende kr. 1.000.
Aksjene har like rettigheter

Note 8 - Fordringer:

Regnskapsmessig:

Kundefordringene er vurdert til pålydende. Det er ikke funnet nødvendig å avsette til delkredere.

Inntrådte - faktiske tap utgjør kr 0 for 2018.

Utestående fordringer pr. 31.12.18 utgjør kr 112.624,-

Det er ingen av fordringene som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Andre fordringer:

Andre fordringer gjelder innbetalt depositum - kr 2.000.



MAX SPILL & FILM AS
3055 KROKSTADELVA

REGNSKAP 2018
NOTER

Note 9 - Spesifisering av egenkapital:

	Egenkapital pr. 31.12.18	
Aksjekapital	kr	100.000
Fri egenkapital	"	-547.036
Udekket tap	"	
Sum egenkapital 01.01.17	kr	-447.036
Årets resultat	"	-71.206
Sum egenkapital 31.12.17	kr	-518.242

Note 10 - Langsiktig gjeld/pantstillelser og garantier:

	2017	2018
Annen gjeld	1.182.060	1.036.521

Lån fra eier og fra privatperson.

Hilde Engelhardt Andersen har pr 31.12.18 pant i selskapets driftsmidler med kr 650.000.

Note 11 - Skatter:

Spesifikasjon av forskjellen mellom regnskapsmessig resultat før skattekostnad og skattepliktig nettoinntekt.

Resultat før skattekostnad kr -71.206

Korrigeringer:

Endring i midlertidige forskjeller	kr	-13.677	
Permanente forskjeller	kr	1.826	
Underskudd til fremføring	kr	-1.186.055	-1.197.906
Skattepliktig inntekt			kr -1.269.112



MAX SPILL & FILM AS
3055 KROKSTADELVA

REGNSKAP 2018 NOTER

Forts. Note 11 - Skatter:

Spesifikasjon av midlertidige forskjeller, underskudd til fremføring og beregning av utsatt skatt.

Midlertidige forskjeller:	31.12.17	31.12.18	Endring
Anleggsmidler	-272.733	-259.085	13.648
Varelager	-23.399	-23.370	29
Underskudd til fremføring	-1.186.055	-1.269.112	-83.057
Sum midlertidige forskjeller	-1.482.187	-1.551.567	-69.380
Utsatt skatt 23% (÷= utsatt skattefordel)			

Det er foretatt utligning av alle positive og negative midlertidige forskjeller. Selskapet har en netto negativ midlertidig forskjell som medfører utsatt skattefordel pr. 31.12.18. Den er i henhold til god regnskapsskikk ikke oppført som eiendel i balansen.

Spesifikasjon av skattekostnad i resultatregnskapet:

Betalbar skatt	<u>kr</u>	<u>0</u>
Skattekostnad	<u>kr</u>	<u>0</u>

Note 12 – Andre fordringer:

Av Andre fordringer gjelder kr 71.863,- depositum Kjerraten og 120.000,- depositum Norsk Tipping.

Note 13 – Fortsatt drift

Max Spill & Film as leier ut og selger film og rekvisita til privatpersoner, videre drives vanlig kiosk og solarium. Butikker drives fra leide lokaler i Krokstadelva.

Det fremlagte resultat - regnskap med balanse og noter gir etter styrets oppfatning en fylldiggjørende informasjon om driften og firmaets stilling ved årsskiftet.

Selskapet hadde et underskudd, og egenkapital er negativ med henholdsvis kr. 71.206.- og kr. 518.242.-

Priser og omsetningsforhold: Utleie og salg av film gjennom har igjennom 2018 vært stabilt. Imidlertid fikk markedet for solarium en kraftig knekk med en nedgang rundt 1/3 av besøket etter at det ble innført registrering med bank id, (pga 18 års grense) noe som har medført årets underskudd.

Selskapet har forsøkt å beholde sin bruttoavanse, og selskapet har utvidet varespekteret for å stå bedre rustet endringer i fremtiden, og vil fortsette dette.