Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	911 607 662
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	THE END AS
Forretningsadresse:	Kristian Augusts gate 11B 0164 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2017 - 31.12.2017

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:	Khalid Maimouni
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 05.11.2020

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 000	50 000
Annen driftsinntekt		1 933 000	222 883
Sum inntekter		**1 936 000**	**272 883**
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer	1	-845 970	
Varekostnad	2	3 648 266	181 153
Annen driftskostnad	2	185 341	90 815
Sum kostnader		**2 987 637**	**271 967**
Driftsresultat		**-1 051 637**	**916**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		854	67
Annen finansinntekt			
Sum finansinntekter		**854**	**68**
Annen rentekostnad			1 335
Sum finanskostnader			**1 335**
Netto finans		**854**	**-1 267**
Ordinært resultat før skattekostnad	3	**-1 050 783**	**-352**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**-1 050 783**	**-352**
Årsresultat		**-1 050 783**	**-352**
Årsresultat etter minoritetsinteresser		**-1 050 783**	**-352**
Totalresultat		**-1 050 783**	**-352**
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 050 783	-352

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		**-1 050 783**	**-352**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		**0**	**0**
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1	**328 025**	
Fordringer			
Kundefordringer		303 750	
Andre fordringer		241 384	118 501
Sum fordringer		**545 134**	**118 501**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 177	1 512 541
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**1 177**	**1 512 541**
Sum omløpsmidler		**874 336**	**1 631 043**
SUM EIENDELER		**874 336**	**1 631 043**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 099 915	49 132
Sum opptjent egenkapital		**-1 099 915**	**-49 132**
Sum egenkapital	4	**-1 069 915**	**-19 132**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 748 147	298 081
Annen kortsiktig gjeld	6	196 104	1 352 094
Sum kortsiktig gjeld		**1 944 251**	**1 650 175**
Sum gjeld		**1 944 251**	**1 650 175**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**874 336**	**1 631 043**

RESULTATREGNSKAP

THE END AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 000	50 000
Annen driftsinntekt		1 933 000	222 883
Sum driftsinntekter		**1 936 000**	**272 883**
Varekostnad	2	3 648 266	181 153
Periodisering filmprosjekter	1	-845 970	0
Annen driftskostnad	2	185 341	90 815
Sum driftskostnader		**2 987 637**	**271 967**
Driftsresultat		**-1 051 637**	**916**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		854	67
Annen rentekostnad		0	1 335
Resultat av finansposter		**854**	**-1 267**
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-1 050 783	-352
Ordinært resultat		**-1 050 783**	**-352**
Årsresultat		**-1 050 783**	**-352**
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 050 783	352
Sum overføringer		**-1 050 783**	**-352**

BALANSE

THE END AS

EIENDELER	Note	2017	2016
OMLØPSMIDLER			
Filmprosjekter i arbeid	1	328 025	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		303 750	0
Andre kortsiktige fordringer		241 384	118 501
Sum fordringer		**545 134**	**118 501**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 177	1 512 541
Sum omløpsmidler		**874 336**	**1 631 043**
Sum eiendeler		**874 336**	**1 631 043**

BALANSE

THE END AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 099 915	-49 132
Sum opptjent egenkapital		**-1 099 915**	**-49 132**
Sum egenkapital	**4**	**-1 069 915**	**-19 132**
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 748 147	298 081
Annen kortsiktig gjeld	6	196 104	1 352 094
Sum kortsiktig gjeld		**1 944 251**	**1 650 175**
Sum gjeld		**1 944 251**	**1 650 175**
Sum egenkapital og gjeld		**874 336**	**1 631 043**

Oslo, 30.06.2018
Styret i The End AS

Egil Ødegård	Khalid Maimouni	Trond Berg-Nilssen
styreleder	styremedlem/daglig leder	styremedlem

The End AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld
Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivingen reverseres når grunnlaget for nedskrivingen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedragen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Salgsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Varer
Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Skatt
Skattene kostandsføres når de påløper, d.v.s. skattekostnader er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter.

Skattekostnader består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt/ skattefordeler oppstår er ulike periodiseringer av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet. Selskapet følger reglene for små foretak og unnlater derfor å balanseføre utsatt skattfordel.

Noter til regnskapet 2017

Note nr 1 - Filmprosjekter i arbeid
Prosjekter i arbeid inkluderer påløpte kostnader med fradrag for mottatte inntekter på i gangværende arbeider. Beholdningen er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og markedsverdi pr. 31.12. Ved årsslutt er virkelig verdi vurdert til kr 328.025 på disse prosjektene.

Note nr 2 - Lønn, godtgjørelser etc.

Det er ingen ansatte i selskapet
Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller styret i 2017.

Selskapet har kjøpt tjenester fra daglig leder Khalid Maimouni enkeltmanssforetak. Kjøpte tjenester er bokført som varekostnad og utgjør kr 335.853 eks mva. Selskapet har også kjøpt tjenester fra selskaper styreleder direkte/indirekte er eier av. Kjøpte tjenester er bokført som varekostnad og utgjør kr 1.216.317 eks mva. Etter styrets oppfatning er transaksjonene inngått i vanlig virksomhet til markedsmessige betingelser. Styret har samlet vurdert avtalene.

Selskapet er ikke pliktig til å ha pensjonsordning iht kravene i Lov om obligatorisk tjenestepensjon, jf §7 og Regnskapsloven §7-43a.

Note nr 3 - Skatter
Betalbar skatt:

Nedenfor er det gitt en spesifikasjon over forskjellen mellom det regnskapsmessige resultatet før skattekostnad og årets skattegrunnlag.

	2017	2016
Resultat før skattekostnad	-1 050 783	-352
Permantente forskjeller	4 000	0
Fremførbart underskudd	-49 133	-48 781
Årets grunnlag for beregning av betalbar skatt	-1 095 916	-49 133
Betalbar skatt	0	0
	24 %	25 %

Utsatt skatt/skattefordel:
Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer ved slutten av regnskapsåret mellom de regnskapsmessige og skattemessige verdier, og skatte- messig fremførbart underskudd. Nedenfor er det gitt en spesifikasjon av de midlertidige forskjellene.

Midlertidige forskjeller:	**2017**	**2016**
Fremførbart underskudd	-1 095 916	-49 133
Grunnlag utsatt skattefordel(-):	-1 095 916	-49 133
Utsatt skattefordel:	-252 061	-11 792
Anvendt skattesats	23%	24 %

I samsvar med GRS for små foretak er utsatt skattefordel ikke balanseført.

Skattekostnad :

Betalbar skatt	0
Sum skattekostnad	0

Note nr 4 - Spesifikasjon av egenkapitalen

	Selskaps kapital	Annen egenkapital	Sum EK
Egenkapital pr 1.1	30 000	-49 132	-19 132
Årest underskudd		-1 049 211	-1 049 211
Egenkapital per 31.12	**30 000**	**-1 098 343**	**-1 068 343**

Egenkapitalen er tapt pr 31.12.17. Styret mener allikevel at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede Det er inngått avtaler for støtte ifm utvikling av ny kortfilm og spillefilm. Styret jobber også kontinuerlig med ulike finansieringsalternativer.

Note nr 5 - Antall aksjeeiere, aksjer
Selskapskapitalen består av 1000 aksjer a kr. 30 fordelt på følgende:

Khalid Maimouni	100 %	1000 stk

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret, bedriftsforsamlingen og av daglig leder

Khalid Maimouni (direkte)	100 %	Styremedlem/daglig leder

Note 6 - Gjeld eiere/styremedlemmer
Styreleder Egil Ødegård har ytt selskapet ett lån på kr 150.000. Lånet er ikke renteberegnet. Lånet skal tilbakebetales så fort selskapet har likviditet.

RESULTATREGNSKAP

THE END AS

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 000	50 000
Annen driftsinntekt		1 933 000	222 883
Sum driftsinntekter		**1 936 000**	**272 883**
Varekostnad	2	3 648 266	181 153
Periodisering filmprosjekter	1	-845 970	0
Annen driftskostnad	2	185 341	90 815
Sum driftskostnader		**2 987 637**	**271 967**
Driftsresultat		**-1 051 637**	**916**
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		854	67
Annen rentekostnad		0	1 335
Resultat av finansposter		**854**	**-1 267**
Ordinært resultat før skattekostnad	3	-1 050 783	-352
Ordinært resultat		**-1 050 783**	**-352**
Årsresultat		**-1 050 783**	**-352**
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 050 783	352
Sum overføringer		**-1 050 783**	**-352**

BALANSE

THE END AS

EIENDELER	Note	2017	2016
OMLØPSMIDLER			
Filmprosjekter i arbeid	1	328 025	0
FORDRINGER			
Kundefordringer		303 750	0
Andre kortsiktige fordringer		241 384	118 501
Sum fordringer		**545 134**	**118 501**
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 177	1 512 541
Sum omløpsmidler		**874 336**	**1 631 043**
Sum eiendeler		**874 336**	**1 631 043**

BALANSE

THE END AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 099 915	-49 132
Sum opptjent egenkapital		**-1 099 915**	**-49 132**
Sum egenkapital	4	**-1 069 915**	**-19 132**
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 748 147	298 081
Annen kortsiktig gjeld	6	196 104	1 352 094
Sum kortsiktig gjeld		**1 944 251**	**1 650 175**
Sum gjeld		**1 944 251**	**1 650 175**
Sum egenkapital og gjeld		874 336	1 631 043

Osio, 30.06.2018
Styret i The End AS

Egil Ødegård
styreleder

Khalid Maimouni
styremedlem/daglig leder

Trond Berg-Nilssen
styremedlem