



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 160 749
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMTRIKS AS
Forretningsadresse: Djupedalen 1
5124 MORVIK

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: Terje Røkenes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2018

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, 08.03.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 226 997	1 282 701
Sum inntekter		2 226 997	1 282 701
Kostnader			
Varekostnad		2 545	
Lønnskostnad	2	1 508 628	905 032
Avskrivning	4	46 730	39 156
Annen driftskostnad	2	537 656	346 398
Sum kostnader		2 095 559	1 290 586
Driftsresultat		131 438	-7 885
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 702	301
Sum finansinntekter		4 702	301
Annen finanskostnad		1 656	191
Sum finanskostnader		1 656	191
Netto finans		3 046	110
Ordinært resultat før skattekostnad		134 484	-7 775
Skattekostnad på ordinært resultat	5	37 327	1 672
Ordinært resultat etter skattekostnad		97 157	-9 447
Årsresultat		97 157	-9 447
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	97 157	-9 447
Sum overføringer og disponeringer		97 157	-9 447



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	90 914	116 922
Sum varige driftsmidler		90 914	116 922
Sum anleggsmidler		90 914	116 922
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		110 750	84 000
Andre fordringer		8 806	-16 816
Sum fordringer		119 556	67 184
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	752 505	315 955
Sum omløpsmidler		872 061	383 139
SUM EIENDELER		962 975	500 061
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	274 546	177 390
Sum opptjent egenkapital		274 546	177 390



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital		374 546	277 390
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		102 950	16 163
Betalbar skatt	5	37 327	1 672
Skyldige offentlige avgifter	3	311 712	122 997
Annen kortsiktig gjeld		136 440	81 839
Sum kortsiktig gjeld		588 429	222 671
Sum gjeld		588 429	222 671
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		962 975	500 061



Filmtriks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Filmtriaks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2017	2016
Lønninger	1 273 440	763 840
Arbeidsgiveravgift	185 111	111 273
Pensjonskostnader	33 082	19 155
Andre ytelser	16 996	10 764
Sum	<u>1 508 629</u>	<u>905 032</u>

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	868 840
Pensjonsutgifter	33 082
Bonuser etc	350 000
Annen godtgjørelse	7 925

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

Selskapet har fravalgt revisjon og har således ikke kostnader til dette.

Note 3 - Bankinnskudd

	2017
Bundne skattetrekksmidler utgjør	198 727

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløstøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	221 562	221 562
Avgang solgte driftsmidler	20 722	20 722
Anskaffelseskost 31.12.2017	<u>242 284</u>	<u>242 284</u>
Akk.avskrivning 31.12.2017	<u>-151 370</u>	<u>-151 370</u>
Balanseført pr. 31.12.2017	<u>90 914</u>	<u>90 914</u>
Årets avskrivninger	46 730	46 730
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



Filmtriaks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2017	2016
Betalbar skatt	37 327	1 672
Årets totale skattekostnad	<u>37 327</u>	<u>1 672</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	 2017	 2016
Ordinært resultat før skattekostnad	134 483	-7 775
Permanente forskjeller	4 755	0
Endring i midlertidige forskjeller	16 293	0
Årets skattegrunnlag	<u>155 531</u>	<u>-7 775</u>
Betalbar skatt (24%) av årets skattegrunnlag	37 327	0
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	 2017	 2016
Driftsmidler inkl goodwill	-30 832	-14 539
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-30 832	-14 539
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-30 832	-14 539
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 24% av resultat før skatt</i>	 2017	
24% skatt av resultat før skatt	32 276	
Endring ikke balanseført utsatt skattefordel	3 910	
Permanente forskjeller (24%)	1 141	
Beregnet skattekostnad	<u>37 327</u>	
 Effektiv skattesats *)	 27,8 %	

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	177 389	277 389
Årsresultat	0	97 157	97 157
Egenkapital 31.12.2017	<u>100 000</u>	<u>274 546</u>	<u>374 546</u>



Filmtriaks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	1 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
RØKENES TERJE	95 000	95 %	95 %
RØKENES HOLLY RENEE S	5 000	5 %	5 %
Sum	100 000	100 %	100 %



Filmtriaks AS

Årsrapport for 2017

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Filmtriks AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		<u>2 226 997</u>	<u>1 282 701</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		2 545	0
Lønnskostnad	2	1 508 628	905 032
Avskrivning	4	46 730	39 156
Annen driftskostnad	2	<u>537 656</u>	<u>346 398</u>
Sum driftskostnader		<u>2 095 559</u>	<u>1 290 586</u>
Driftsresultat		<u>131 438</u>	<u>-7 885</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		4 702	301
Annen finanskostnad		<u>1 656</u>	<u>191</u>
Netto finansposter		<u>3 046</u>	<u>110</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>134 484</u>	<u>-7 775</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	<u>37 327</u>	<u>1 672</u>
Årsresultat		<u>97 157</u>	<u>-9 447</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>97 157</u>	<u>-9 447</u>



Filmtriks AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4	<u>90 914</u>	<u>116 922</u>
Sum varige driftsmidler		<u>90 914</u>	<u>116 922</u>
Sum anleggsmidler		<u>90 914</u>	<u>116 922</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		110 750	84 000
Andre fordringer		8 806	-16 816
Sum fordringer		<u>119 556</u>	<u>67 184</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	<u>752 505</u>	<u>315 955</u>
Sum omløpsmidler		<u>872 061</u>	<u>383 139</u>
Sum eiendeler		<u>962 975</u>	<u>500 061</u>



Filmtriks AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	274 546	177 390
Sum opptjent egenkapital		274 546	177 390
Sum egenkapital		374 546	277 390
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		102 950	16 163
Betalbar skatt	5	37 327	1 672
Skyldige offentlige avgifter	3	311 712	122 997
Annen kortsiktig gjeld		136 440	81 839
Sum kortsiktig gjeld		588 429	222 671
Sum gjeld		588 429	222 671
Sum egenkapital og gjeld		962 975	500 061

31. desember 2017

Morvik, 4. mai 2018

Terje Røkenes

Daglig leder, styreleder



Filmtriks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser balanseføres som uopptjent inntekt ved salget, og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Filmtriaks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2017	2016
Lønninger	1 273 440	763 840
Arbeidsgiveravgift	185 111	111 273
Pensjonskostnader	33 082	19 155
Andre ytelser	16 996	10 764
Sum	<u>1 508 629</u>	<u>905 032</u>

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	868 840
Pensjonsutgifter	33 082
Bonuser etc	350 000
Annen godtgjørelse	7 925

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har således ikke kostnader til dette.

Note 3 - Bankinnskudd

	2017
Bundne skattetrekksmidler utgjør	198 727

Note 4 - Varige driftsmidler

	Driftsløse, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2017	221 562	221 562
Avgang solgte driftsmidler	20 722	20 722
Anskaffelseskost 31.12.2017	<u>242 284</u>	<u>242 284</u>
Akk.avskrivning 31.12.2017	<u>-151 370</u>	<u>-151 370</u>
Balanseført pr. 31.12.2017	<u>90 914</u>	<u>90 914</u>
Årets avskrivninger	46 730	46 730
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



Filmtriks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 5 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2017	2016
Betalbar skatt	37 327	1 672
Årets totale skattekostnad	<u>37 327</u>	<u>1 672</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	134 483	-7 775
Permanente forskjeller	4 755	0
Endring i midlertidige forskjeller	16 293	0
Årets skattegrunnlag	<u>155 531</u>	<u>-7 775</u>
Betalbar skatt (24%) av årets skattegrunnlag	37 327	0
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2017	2016
Driftsmidler inkl goodwill	-30 832	-14 539
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-30 832</u>	<u>-14 539</u>
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-30 832	-14 539
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>
 <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 24% av resultat før skatt</i>	2017	
24% skatt av resultat før skatt	32 276	
Endring ikke balanseført utsatt skattefordel	3 910	
Permanente forskjeller (24%)	<u>1 141</u>	
Beregnet skattekostnad	<u>37 327</u>	
 Effektiv skattesats *)	27,8 %	

*) Skattekostnad i forhold til resultat før skatt

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2017	100 000	177 389	277 389
Årsresultat	0	97 157	97 157
<u>Egenkapital 31.12.2017</u>	<u>100 000</u>	<u>274 546</u>	<u>374 546</u>



Filmtriks AS

Noter til regnskapet for 2017

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100 000	1 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
RØKENES TERJE	95 000	95 %	95 %
RØKENES HOLLY RENEE S	5 000	5 %	5 %
Sum	100 000	100 %	100 %