



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 900 988
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MEDIALAB AS
Forretningsadresse: Stiklestadveien 2
7041 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Jan Olav Jenssen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 20.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 542 838	13 764 127
Sum inntekter		13 542 838	13 764 127
Kostnader			
Varekostnad		871 452	821 284
Lønnskostnad	1	3 782 127	3 309 633
Avskrivning på varige driftsmidler	2	623 142	485 333
Annen driftskostnad	1	9 131 022	8 693 736
Sum kostnader		14 407 743	13 309 986
Driftsresultat		-864 905	454 141
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		414	46 170
Sum finansinntekter		414	46 170
Annen rentekostnad		44 774	30 905
Annen finanskostnad		2 625	
Sum finanskostnader		47 399	30 905
Netto finans		-46 985	15 265
Ordinært resultat før skattekostnad		-911 890	469 406
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-185 153	183 217
Ordinært resultat etter skattekostnad		-726 737	286 189
Årsresultat		-726 737	286 189
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-726 737	286 189
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-83 643	
Overføringer annen egenkapital		-643 094	286 189
Sum overføringer og disponeringer		-726 737	286 189



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	848 679	663 526
Sum immaterielle eiendeler		848 679	663 526
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	799 913	895 251
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	365 549	346 631
Sum varige driftsmidler		1 165 462	1 241 881
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		118 000	118 000
Sum finansielle anleggsmidler		118 000	118 000
Sum anleggsmidler		2 132 141	2 023 407
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		8 193 596	1 987 305
Andre fordringer		120 527	94 673
Sum fordringer		8 314 123	2 081 978
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd og kontanter	4	585 523	294 681
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		585 523	294 681
Sum omløpsmidler		8 899 646	2 376 659
SUM EIENDELER		11 031 787	4 400 066

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			643 094
Udekket tap		83 643	
Sum opptjent egenkapital		-83 643	643 094
Sum egenkapital		416 357	1 143 094
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	77 342	102 247
Sum annen langsiktig gjeld		77 342	102 247
Sum langsiktig gjeld		77 342	102 247
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 472 609	1 818 226
Skyldig offentlige avgifter		206 171	274 232
Annen kortsiktig gjeld	7	859 308	1 062 268
Sum kortsiktig gjeld		10 538 088	3 154 725
Sum gjeld		10 615 430	3 256 972
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 031 787	4 400 066



**Årsregnskap 2016
for
Medialab AS**

Organisasjonsnr. 979900988

Utarbeidet av:
Soldi Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Falkenborgveien 9
7044 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 847 812 362





Medialab AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapets virksomhet består av tjenesteyting knyttet til filmopptak, redigering, videoproduksjon mv.

Selskapet er lokalisert i Trondheim.

Rettsvisende oversikt

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettsvisende oversikt over utviklingen og resultatet av selskapets virksomhet og av dens stilling.

Det er ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for selskapets stilling eller resultat.

Fortsatt drift

Styret mener at forutsetning om fortsatt drift er til stede og årsregnskapet er avlagt under denne forutsetning.

Arbeidsmiljøet

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være hektisk, men godt.

Det er ikke rapportert om skader eller ulykker som har resultert i store materielle skader eller personskade i løpet av året.

Likestilling

Selskapet har i året hatt 4 fast ansatte i hel stilling - 2 kvinner og 3 menn. Men benyttet også mye deltidshjelp og innleide ressurser. Basert på selskapets størrelse er det ikke vurdert gjennomført spesielle tiltak med hensyn på likestilling. Styret består av ett mannlige medlem.

Ytre miljø

Selskapets virksomhet forurensar ikke det ytre miljø.

Trondheim, den 30.06.2017

Jan Olav Jenssen
styrets leder/daglig leder



Medialab AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 542 838	13 764 127
Sum driftsinntekter		13 542 838	13 764 127
Driftskostnader			
Varekostnad		871 452	821 284
Lønnskostnad	1	3 782 127	3 309 633
Avskrivning på varige driftsmidler	2	623 142	485 333
Annen driftskostnad	1	9 131 022	8 693 736
Sum driftskostnader		14 407 743	13 309 986
DRIFTSRESULTAT		(864 905)	454 141
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		414	46 170
Sum finansinntekter		414	46 170
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		44 774	30 905
Annen finanskostnad		2 625	0
Sum finanskostnader		47 399	30 905
NETTO FINANSPOSTER		(46 985)	15 265
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(911 890)	469 406
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(185 153)	183 217
ORDINÆRT RESULTAT		(726 737)	286 189
ARSRESULTAT		(726 737)	286 189
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(643 094)	286 189
Dekking av udekket tap		(83 643)	0
SUM OVERFØRINGER		(726 737)	286 189



Medialab AS

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	848 679	663 526
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2	799 913	895 251
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	365 549	346 631
Finansielle anleggsmidler			
Obligasjoner og andre fordringer		118 000	118 000
Sum anleggsmidler		2 132 141	2 023 407
Omløpsmidler			
Kundefordringer		8 193 596	1 987 305
Andre fordringer		120 527	94 673
Bankinnskudd og kontanter	4	585 523	294 681
Sum omløpsmidler		8 899 646	2 376 659
SUM EIENDELER		11 031 787	4 400 066
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	500 000	500 000
Sum innskutt egenkapital		500 000	500 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	643 094
Udekket tap		(83 643)	0
Sum opptjent egenkapital		(83 643)	643 094
Sum egenkapital		416 357	1 143 094
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	77 342	102 247
Sum annen langsiktig gjeld		77 342	102 247
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 472 609	1 818 226
Skyldig offentlige avgifter		206 171	274 232
Annen kortsiktig gjeld	7	859 308	1 062 268
Sum kortsiktig gjeld		10 538 088	3 154 725
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 031 787	4 400 066

Trondheim, den 30.06.2017

Jan Olav Jenssen
styrets leder/daglig leder



Medialab AS

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Selskapet har ikke langsiktig gjeld over fem år innarbeidet i regnskapet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (24%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt eventuelt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Medialab AS

Noter 2016

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte m.m.

	I år	I fjor
Lønn	3 113 353	2 738 958
Arbeidsgiveravgift	455 518	398 157
Pensjonskostnader	42 986	38 481
Andre lønnsrelaterte ytelser	170 269	134 036
Totalt	3 782 127	3 309 633
Antall årsverk	7	6

Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)

Foretaket har ikke tidligere hatt ansatte i en slik grad at det er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Dette ble etablert i slutten av 2013.

Lån til aksjonærer mm

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for aksjonærer, styremedlemmer eller deres nærstående.

Ytelser til ledende personer

Daglig leder har ikke mottatt lønn eller annen godtgjørelse i 2016.

Styrehonorar

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Honorar til revisor

Godtgjørelse til revisor er kostnadsført med kr 34.225. Beløpet gjelder både revisjon og årsoppgjørsbistand.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløse, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 694 649	2 120 725	5 815 374
+ Tilgang	359 469	187 255	546 723
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 054 118	2 307 980	6 362 097
Akk. av/nedskr. pr 1/1	2 799 399	1 774 094	4 573 493
+ Ordinære avskrivninger	454 806	168 336	623 142
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	3 254 205	1 942 430	5 196 635
Balanseført verdi pr 31/12	799 913	365 550	1 165 462
Prosentats for ord.avskr	14-50	10-50	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Noter for Medialab AS

Organisasjonsnr. 979900988



Medialab AS

Noter 2016

Spesifikasjon av årets skattekostnad:		2016
Beregnet skatt av årets resultat		0
= Sum betalbar skatt		0
+ endring i utsatt skattefordel		-185 153
= Ordinær skattekostnad		-185 153
Betalbar skatt i balansen består av:		
= Betalbar skatt i balansen		0
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-731 215	-701 170
+ Utestående fordringer	-916 538	-1 488 636
- Fremførbart skattemessig underskudd	1 888 411	464 299
Sum negative skatteøkende forskjeller	3 536 163	2 654 105
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-3 536 163	-2 654 105
Balanseført utsatt skattefordel	848 679	663 526

Note 4 - Bankinnskudd og kontanter

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 91 321 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 83 287.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapet har 1 000 aksjer pålydende kr 500 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 500 000.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall	Eierandel
Jan Olav Jenssen	1 000	100,00 %

Note 6 - Pantstillelser og garantier

Pantesikret gjeld

Noter for Medialab AS

Organisasjonsnr. 979900988



Medialab AS

Noter 2016

Gjeld til kredittinstitusjoner 76.541

Bokført verdi av pantsatte eiendeler:

Motorvogn 165.912

Lånet skal innfris okt 2019.

Note 7 - Nærstående parter

I annen kortsiktig gjeld inngår gjeld til Barfoot Invest AS med kr 3.744 og til aksjonær med kr 29.301. Selskapet er eiet av aksjonær i Medialab AS. Lånet er renteberegnet i 2016.



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Medialab AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Medialab AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Annen informasjon

Ledelsen er ansvarlig for annen informasjon. Annen informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke annen informasjon, og vi attesterer ikke den andre informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese annen informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den andre informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.



Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen.



Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

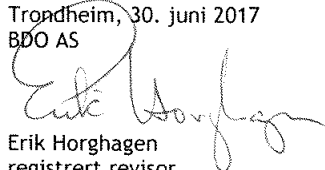
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISA) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Trondheim, 30. juni 2017

BDO AS


Erik Horhagen
registrert revisor