



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 739 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMAVDELINGEN AS
Forretningsadresse: Breivikveien 33A
4014 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: NYGAARD REGNSKAP AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 994739468

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 628 985	5 612 714
Annen driftsinntekt		505 713	154 273
Sum inntekter		5 134 698	5 766 987
Kostnader			
Varekostnad		448 483	1 143 110
Lønnskostnad	1	3 030 593	3 341 723
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	105 900	85 100
Annen driftskostnad		1 364 462	1 162 083
Sum kostnader		4 949 438	5 732 016
Driftsresultat		185 260	34 971
Annen rentekostnad		4 021	5 855
Annen finanskostnad		483	137
Sum finanskostnader		4 504	5 992
Netto finans		-4 504	-5 992
Ordinært resultat før skattekostnad		180 757	28 979
Skattekostnad på resultat	3	41 078	20 697
Ordinært resultat etter skattekostnad		139 679	8 282
Årsresultat	4	139 679	8 282
Årsresultat etter minoritetsinteresser		139 679	8 282
Totalresultat		139 679	8 282
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		139 679	8 282
Sum overføringer og disponeringer		139 679	8 282



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	4 869	45 947
Sum immaterielle eiendeler		4 869	45 947
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	83 100	92 600
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	417 737	481 147
Sum varige driftsmidler	2	500 837	573 747
Sum anleggsmidler		505 706	619 694
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		998 585	464 817
Andre kortsiktige fordringer		8 705	4 903
Sum fordringer		1 007 290	469 720
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		463 877	774 080
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		463 877	774 080
Sum omløpsmidler		1 471 168	1 243 800
SUM EIENDELER		1 976 873	1 863 494

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Aksjekapital	5	135 000	135 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		135 000	135 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	964 599	824 920
Sum opptjent egenkapital		964 599	824 920
Sum egenkapital	4	1 099 599	959 920
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		64 144	274 698
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		245 688	156 508
Annen kortsiktig gjeld		567 443	472 367
Sum kortsiktig gjeld		877 275	903 574
Sum gjeld		877 275	903 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 976 873	1 863 494



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 388444

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 739 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMAVDELINGEN AS
Forretningsadresse: Breivikveien 33A
4014 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: NYGAARD REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 02.05.2024

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: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 628 985	5 612 714
Annen driftsinntekt		505 713	154 273
Sum inntekter		5 134 698	5 766 987
Kostnader			
Varekostnad		448 483	1 143 110
Lønnskostnad	1	3 030 593	3 341 723
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	105 900	85 100
Annen driftskostnad		1 364 462	1 162 083
Sum kostnader		4 949 438	5 732 016
Driftsresultat		185 260	34 971
Annen rentekostnad		4 021	5 855
Annen finanskostnad		483	137
Sum finanskostnader		4 504	5 992
Netto finans		-4 504	-5 992
Ordinært resultat før skattekostnad		180 757	28 979
Skattekostnad på resultat	3	41 078	20 697
Ordinært resultat etter skattekostnad		139 679	8 282
Årsresultat	4	139 679	8 282
Årsresultat etter minoritetsinteresser		139 679	8 282
Totalresultat		139 679	8 282
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		139 679	8 282
Sum overføringer og disponeringer		139 679	8 282



Organisasjonsnr: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	4 869	45 947
Sum immaterielle eiendeler		4 869	45 947
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	83 100	92 600
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	417 737	481 147
Sum varige driftsmidler	2	500 837	573 747
Sum anleggsmidler		505 706	619 694
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		998 585	464 817
Andre kortsiktige fordringer		8 705	4 903
Sum fordringer		1 007 290	469 720
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		463 877	774 080
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		463 877	774 080
Sum omløpsmidler		1 471 168	1 243 800
SUM EIENDELER		1 976 873	1 863 494
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	135 000	135 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		135 000	135 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	6	964 599	824 920
Sum opptjent egenkapital		964 599	824 920
Sum egenkapital	4	1 099 599	959 920
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		64 144	274 698
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		245 688	156 508
Annen kortsiktig gjeld		567 443	472 367
Sum kortsiktig gjeld		877 275	903 574
Sum gjeld		877 275	903 574
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 976 873	1 863 494



Organisasjonsnr: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

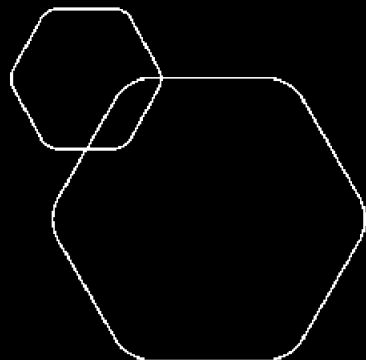
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023 Filmavdelingen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 994 739 468



RESULTATREGNSKAP

FILMAVDELINGEN AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		4 628 985	5 612 714
Annen driftsinntekt		505 713	154 273
Sum driftsinntekter		5 134 698	5 766 987
Varekostnad		448 483	1 143 110
Lønnskostnad	1	3 030 593	3 341 723
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	105 900	85 100
Annen driftskostnad		1 364 462	1 162 083
Sum driftskostnader		4 949 438	5 732 016
Driftsresultat		185 260	34 971
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen rentekostnad		4 021	5 855
Annen finanskostnad		483	137
Resultat av finansposter		-4 504	-5 992
Resultat før skattekostnad		180 757	28 979
Skattekostnad på resultat	3	41 078	20 697
Årsresultat	4	139 679	8 282
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		139 679	8 282
Sum overføringer		139 679	8 282



BALANSE

FILMAVDELINGEN AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
Utsatt skattefordel	3	4 869	45 947
Sum immaterielle eiendeler		4 869	45 947
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	83 100	92 600
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	417 737	481 147
Sum varige driftsmidler	2	500 837	573 747
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Sum anleggsmidler		505 706	619 694
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		998 585	464 817
Andre kortsiktige fordringer		8 705	4 903
Sum fordringer		1 007 290	469 720
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		463 877	774 080
Sum omløpsmidler		1 471 168	1 243 800
Sum eiendeler		1 976 873	1 863 494



BALANSE

FILMAVDELINGEN AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	135 000	135 000
Sum innskutt egenkapital		135 000	135 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	6	964 599	824 920
Sum opptjent egenkapital		964 599	824 920
Sum egenkapital	4	1 099 599	959 920
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		64 144	274 698
Skyldig offentlige avgifter		245 688	156 508
Annen kortsiktig gjeld		567 443	472 367
Sum kortsiktig gjeld		877 275	903 574
Sum gjeld		877 275	903 574
Sum egenkapital og gjeld		1 976 873	1 863 494

Styret i Filmavdelingen AS

Kristoffer Nesse Gjørund
styreleder

Eirik Fosse
styremedlem/daglig leder

Kevin Flått Johannesen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

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

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	2 986 978	2 743 615
Arbeidsgiveravgift	434 120	402 469
Andre ytelser	-390 505	195 639
Sum	3 030 593	3 341 723

Selskapet har i 2023 sysselsatt 6 årsverk.

Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	148 850	902 809	1 051 659
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		32 990	32 990
= Anskaffelseskost 31.12.23	148 850	935 799	1 084 649
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	17 200	566 612	583 812
= Bokført verdi 31.12.23	131 650	369 187	500 837
Årets ordinære avskrivninger	14 800	91 100	105 900
Økonomisk levetid	10 år	1-10 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	41 078	20 697
Skattekostnad ordinært resultat	41 078	20 697
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	180 757	28 979
Permanente forskjeller	5 961	65 098
Endring i midlertidige forskjeller	-105 678	-119 263
Anvendelse av fremførbart underskudd	-81 040	0
Skattepliktig inntekt	0	-25 186
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	41 273	32 283	-8 991
Fordringer	82 838	-13 849	-96 687
Sum	124 111	18 433	-105 678
Akkumulert fremførbart underskudd	-146 245	-227 285	-81 040
Grunnlag for utsatt skattefordel	-22 134	-208 852	-186 718
Utsatt skattefordel (22 %)	-4 869	-45 947	-41 078

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkapital	Sum
Pr. 31.12.2022	135 000	824 920	959 920
Pr. 01.01.2023	135 000	824 920	959 920
Årets overskudd		139 679	139 679
Pr. 31.12.2023	135 000	964 599	1 099 599



Note 5 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FILMAVDELINGEN AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	135	1 000,0	135 000
Sum	135		135 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
EIRIK, FOSSE	68	50,4	50,4
NESSE, GJØSUND KRISTOFFER	67	49,6	49,6
Totalt antall aksjer	135	100,0	100,0

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 139 679 etter skatt, mot kr. 8 282 i 2022. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.