



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 440 231
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS
Forretningsadresse: Eyvind Lyches vei 11A
1338 SANDVIKA

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: Vebjørn Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

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, 28.03.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 998 197	2 087 131
Tilskudd og gaver	1	12 039 736	9 681 752
Sum inntekter		14 037 933	11 768 884
Kostnader			
Varekostnad	2		
Lønnskostnad	3	10 411 254	8 160 724
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	718 521	656 756
Annen driftskostnad		4 347 159	4 494 484
Sum kostnader		15 476 934	13 311 964
Driftsresultat		-1 439 001	-1 543 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		18 868	9 620
Sum finansinntekter		18 868	9 620
Annen rentekostnad		1 303	975
Annen finanskostnad		24 563	3 855
Sum finanskostnader		25 866	4 830
Netto finans		-6 998	4 791
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-1 445 999	-1 538 290
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 445 999	-1 538 290
Årsresultat		-1 445 999	-1 538 290
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 445 999	-1 538 290
Totalresultat		-1 445 999	-1 538 290
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 445 999	-1 538 290



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum overføringer og disponeringer		-1 445 999	-1 538 290



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 475 329	2 292 709
Sum varige driftsmidler		2 475 329	2 292 709
Sum anleggsmidler		2 475 329	2 292 709
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	1 544 290	
Fordringer			
Kundefordringer		73 410	2 500
Tildelt, ikke mottatt tilskudd	1		121 250
Andre kortsiktige fordringer	6	78 871	1 472 903
Sum fordringer		152 281	1 596 653
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 374 636	709 967
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 374 636	709 967
Sum omløpsmidler		4 071 207	2 306 620
SUM EIENDELER		6 546 537	4 599 329
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	418 700	1 864 699
Sum opptjent egenkapital		418 700	1 864 699
Sum egenkapital		448 700	1 894 699
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 850 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 850 000	
Sum langsiktig gjeld		1 850 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		930 207	278 847
Skyldig offentlige avgifter		466 887	360 122
Periodiserte tilskudd	1	1 856 599	1 506 937
Annen kortsiktig gjeld	6	994 144	558 725
Sum kortsiktig gjeld		4 247 836	2 704 630
Sum gjeld		6 097 836	2 704 630
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 546 537	4 599 329



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 472581

Enheten

Organisasjonsnummer: 920 440 231
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS
Forretningsadresse: Eyvind Lyches vei 11A
1338 SANDVIKA

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: Vebjørn Sundby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2024

Revisjon

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, 15.06.2024



Organisasjonsnr: 920 440 231
NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 998 197	2 087 131
Tilskudd og gaver	1	12 039 736	9 681 752
Sum inntekter		14 037 933	11 768 884
Kostnader			
Varekostnad	2		
Lønnskostnad	3	10 411 254	8 160 724
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	718 521	656 756
Annen driftskostnad		4 347 159	4 494 484
Sum kostnader		15 476 934	13 311 964
Driftsresultat		-1 439 001	-1 543 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		18 868	9 620
Sum finansinntekter		18 868	9 620
Annen rentekostnad		1 303	975
Annen finanskostnad		24 563	3 855
Sum finanskostnader		25 866	4 830
Netto finans		-6 998	4 791
Ordinært resultat før skattekostnad	5	-1 445 999	-1 538 290
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 445 999	-1 538 290
Årsresultat		-1 445 999	-1 538 290
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 445 999	-1 538 290
Totalresultat		-1 445 999	-1 538 290
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-1 445 999	-1 538 290
Sum overføringer og disponeringer		-1 445 999	-1 538 290



Organisasjonsnr: 920 440 231
NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	4	2 475 329	2 292 709
Sum varige driftsmidler		2 475 329	2 292 709
Sum anleggsmidler		2 475 329	2 292 709
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	2	1 544 290	
Fordringer			
Kundefordringer			
		73 410	2 500
Tildelt, ikke mottatt			
tilskudd	1		121 250
Andre kortsiktige			
fordringer	6	78 871	1 472 903
Sum fordringer		152 281	1 596 653
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.	7	2 374 636	709 967
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 374 636	709 967
Sum omløpsmidler		4 071 207	2 306 620
SUM EIENDELER		6 546 537	4 599 329
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	5, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	5	418 700	1 864 699
Sum opptjent egenkapital		418 700	1 864 699
Sum egenkapital		448 700	1 894 699



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 850 000	
Sum annen langsiktig gjeld		1 850 000	
Sum langsiktig gjeld		1 850 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		930 207	278 847
Skyldig offentlige avgifter		466 887	360 122
Periodiserte tilskudd	1	1 856 599	1 506 937
Annen kortsiktig gjeld	6	994 144	558 725
Sum kortsiktig gjeld		4 247 836	2 704 630
Sum gjeld		6 097 836	2 704 630
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 546 537	4 599 329



Organisasjonsnr: 920 440 231
NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
10.00

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.



Resultatregnskap			
Nagelhus Schia Productions AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 998 197	2 087 131
Tilskudd og gaver	1	12 039 736	9 681 752
Sum driftsinntekter		14 037 933	11 768 884
Lønnskostnad	3	10 411 254	8 160 724
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	718 521	656 756
Annen driftskostnad		4 347 159	4 494 484
Sum driftskostnader		15 476 934	13 311 964
Driftsresultat		-1 439 001	-1 543 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		18 868	9 620
Annen rentekostnad		1 303	975
Annen finanskostnad		24 563	3 855
Resultat av finansposter		-6 998	4 791
Resultat før skattekostnad	5	-1 445 999	-1 538 290
Årsresultat		-1 445 999	-1 538 290
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		1 445 999	1 538 290
Sum overføringer		-1 445 999	-1 538 290



Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 475 329	2 292 709
Sum varige driftsmidler		2 475 329	2 292 709
Sum anleggsmidler		2 475 329	2 292 709
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	1 544 290	0
Fordringer			
Kundefordringer		73 410	2 500
Tildelt, ikke mottatt tilskudd	1	0	121 250
Andre kortsiktige fordringer	6	78 871	1 472 903
Sum fordringer		152 281	1 596 653
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 374 636	709 967
Sum omløpsmidler		4 071 207	2 306 620
Sum eiendeler		6 546 537	4 599 329



Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	418 700	1 864 699
Sum opptjent egenkapital		418 700	1 864 699
Sum egenkapital		448 700	1 894 699
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 850 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 850 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		930 207	278 847
Skyldig offentlige avgifter		466 887	360 122
Periodiserte tilskudd	1	1 856 599	1 506 937
Annen kortsiktig gjeld	6	994 144	558 725
Sum kortsiktig gjeld		4 247 836	2 704 630
Sum gjeld		6 097 836	2 704 630
Sum egenkapital og gjeld		6 546 537	4 599 329
Oslo, 29.05.2024 Styret i Nagelhus Schia Productions AS			
_____ Tone Østerdal Styreleder	_____ Else Toril Farstad Sundkvist Styremedlem	_____ Helle Kristin Sørbye Larsen Styremedlem	
_____ Karoline Berg Styremedlem	_____ Vebjørn Sundby Styremedlem	_____ Guro Nagelhus Schia Styremedlem/daglig leder	
Nagelhus Schia Productions AS			Side 3



NOTER 2023

REGNSKAPSPRINSIPPER

Selskapet er et profesjonelt danse-teater for produksjon og formidling av nyskapende og utfordrende scenekunst av høy kvalitet. Selskapet driver ideell virksomhet og skal ikke fordele eventuelt overskudd til aksjonærene.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift, med bakgrunn i selskapets fremtidsutsikter og soliditet.

Driftsinntekter

Selskapet mottar tilskudd som regnskapsføres som inntekt i det året tilskuddet benyttes til angitt formål (øremerkede tilskudd). Ikke oppbrukte øremerkede tilskudd på balansedagen videreføres senere år, og presenteres som kortsiktig gjeld (uopptjent inntekt) i balansen. Eventuelle tilskudd som ikke benyttes til formålet og skal tilbakebetales, presenteres som kortsiktig gjeld. Rene driftstilskudd inntektsføres for den perioden de er tildelt for. Alle mottatte tilskudd er ført etter bruttometoden, dvs. med det mottatte tilskuddets beløp. Tilskudd som finansierer kjøp av varige driftsmidler bruttoføres og inntektsføres i takt med avskrivningene.

Andre inntekter inntektsføres i tråd med opptjening, som er når varer leveres eller tjenester/arrangementer utføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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 for de enkelte fordringene.

Pensjon

Pensjon består av en innskuddsordning. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig iht. skatteloven § 2-32.



NOTE 1 TILSKUDD OG GAVER

	2023	2022
Drift		
Viken fylkeskommune	6 633 000	6 465 000
Bærum kommune	850 000	850 000
Bærum kommune - kompensasjonsordning	0	147 000
Talent Norge	0	300 000
Sum drift	7 483 000	7 762 000
Prosjekt		
Sparebankstiftelsen Dnb*	1 500 000	1 500 000
Talent Norge*	1 500 000	1 500 000
Viken fylkeskommune	0	206 689
Bærum kommune	0	20 000
Kulturrådet	200 000	
Danse- og teatersentrum, reisestøtte	16 000	
Utenriksdepartementet, reisestøtte	61 600	
Goethe-institut Tysk Kultursenter	60 000	
Sum prosjekt	3 337 600	3 226 689
*Videreførte midler NSP 2 kull 4	1 306 937	-1 306 937
*Videreførte midler NSP 2 kull 5	-204 599	
Periodisert Kulturrådstilskudd til 2024	-192 000	
Investeringstilskudd (se note 3)	308 798	
Sum tilskudd og gaver	12 039 736	9 681 752

Tilskudd fra Sparebankstiftelsen Dnb og Talent Norge utgjør til sammen kr 9 000 000, periodisert over prosjektperioden høsten 2022 våren 2025.

Differansen mellom utbetalt rate og faktisk forbruk i prosjektet periodiseres videre til neste regnskapsår.

NOTE 2 VARER

Varelager	2023	2022
Film i produksjon (DuEIs)	1 528 407	0
Lager av innkjøpte handelsvarer	15 883	0
Sum varelager	1 544 290	0

Av samlet varelagerverdi for Nagelhus Schia Productions AS pr. 31.12.2023 er kr. 1 528 407 vurdert til andel av anskaffelseskost, med bakgrunn i lansering i 2024 og tilhørende visningsinntekter mm.



NOTE 3 LØNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	6 607 214	4 737 472
Arbeidsgiveravgift	1 033 875	744 317
Pensjonskostnader	598 237	121 597
Andre ytelser	207 682	82 656
Honorarer*	1 964 246	2 474 682
Sum	10 411 254	8 160 724

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 fast ansatte. I tillegg har selskapet engasjert 34 dansere, koreografer, teknisk personell mfl med varierende kontraktslengde, som til sammen utgjør omlag 6 årsverk. Sum antall for 2023 vurderes derfor til 10 årsverk.

*I honorarer inngår det ytelser til selvstendig næringsdrivende etc. som ikke er fast ansatte, men som leies inn til prosjekter m.v.

NOTE 4 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsoere, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 423 424	3 423 424
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	901 141	901 141
= Anskaffelseskost 31.12.23	4 324 565	4 324 565
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 849 236	1 849 236
= Bokført verdi 31.12.23	2 475 329	2 475 329
Årets ordinære avskrivninger	718 521	718 531
Økonomisk levetid	5-7 år	

Det er mottatt investeringstilskudd ifbm oppgradering av lokaler og anskaffelse av driftsmidler. Disse inntektsføres etter bruttoprinsippet, og fordeles over gjenstående leieperiode (ut år 2029). Investeringstilskuddene kan vises slik:

Viken fylkeskommune	1 000 000
Viken fylkeskommune, spillemidler	618 798
Kulturrom v/Kulturdepartementet	540 000
Sum investeringstilskudd	2 158 798
Inntektsført i regnskapsåret	308 798
Restbeløp til senere års inntektsføring	1 850 000



NOTE 5 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	1 864 699	1 894 699
Årets resultat		-1 445 999	-1 445 999
Pr 31.12.2023	30 000	418 700	448 700

NOTE 6 ANDRE FORDRINGER OG ANNEN GJELD - KORTSIKTIG

	2023	2022
Andre kortsiktige fordringer		
Forskuddsbetaling til leverandører	0	1 325 000
Opptjent, ikke fakturert salgssinntekt	1 493	18 500
Andre forskuddsbetalte driftskostnader	73 590	129 403
Varer for videresalg	15 883	0
Andre kortsiktige fordringer	3 788	0
Sum	94 754	1 472 903
Annen kortsiktig gjeld		
Skyldig feriepenger og påløpt aga på feriepenger	739 709	547 241
Annen påløpt kostnad	254 435	11 484
Sum	994 144	558 725

NOTE 7 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 283 053, tilstrekkelig til å dekke forpliktelsene på balansedagen.

NOTE 8 AKSJEKAPITAL, AKSJONÆRER M.V.

Aksjekapitalen i Nagelhus Schia Productions AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000
Sum	1 000	30	30 000

Oversikt over aksjonærene pr. 31.12.2023:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Guro Nagelhus Schia	500	0 %	0 %
Vebjørn Sundby	500	0 %	0 %
Sum	1 000	0 %	0 %

Selskapet driver ideell virksomhet, og skal ikke fordele eventuelt overskudd til aksjonærene. Virksomhetens overskudd/avkastning skal bli stående i selskapet. Overskudd/avkastning kan benyttes til alminnelig drift for å realisere selskapets formål.



Årsregnskap 2023

Nagelhus Schia Productions AS

.....
Resultatregnskap
Balansc
Noter til regnskapet



Org.no. — 920 440 231



Resultatregnskap			
Nagelhus Schia Productions AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		1 998 197	2 087 131
Tilskudd og gaver	1	12 039 736	9 681 752
Sum driftsinntekter		14 037 933	11 768 884
Lønnskostnad	3	10 411 254	8 160 724
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	718 521	656 756
Annen driftskostnad		4 347 159	4 494 484
Sum driftskostnader		15 476 934	13 311 964
Driftsresultat		-1 439 001	-1 543 080
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		18 868	9 620
Annen rentekostnad		1 303	975
Annen finanskostnad		24 563	3 855
Resultat av finansposter		-6 998	4 791
Resultat før skattekostnad	5	-1 445 999	-1 538 290
Årsresultat		-1 445 999	-1 538 290
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		1 445 999	1 538 290
Sum overføringer		-1 445 999	-1 538 290



Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	2 475 329	2 292 709
Sum varige driftsmidler		2 475 329	2 292 709
Sum anleggsmidler		2 475 329	2 292 709
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	2	1 544 290	0
Fordringer			
Kundefordringer		73 410	2 500
Tildelt, ikke mottatt tilskudd	1	0	121 250
Andre kortsiktige fordringer	6	78 871	1 472 903
Sum fordringer		152 281	1 596 653
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 374 636	709 967
Sum omløpsmidler		4 071 207	2 306 620
Sum eiendeler		6 546 537	4 599 329



Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	418 700	1 864 699
Sum opptjent egenkapital		418 700	1 864 699
Sum egenkapital		448 700	1 894 699
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 850 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		1 850 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		930 207	278 847
Skyldig offentlige avgifter		466 887	360 122
Periodiserte tilskudd	1	1 856 599	1 506 937
Annen kortsiktig gjeld	6	994 144	558 725
Sum kortsiktig gjeld		4 247 836	2 704 630
Sum gjeld		6 097 836	2 704 630
Sum egenkapital og gjeld		6 546 537	4 599 329
Oslo, 29.05.2024 Styret i Nagelhus Schia Productions AS			
_____ Tone Østerdal Styreleder	_____ Else Toril Farstad Sundkvist Styremedlem	_____ Helle Kristin Sørbye Larsen Styremedlem	
_____ Karoline Berg Styremedlem	_____ Vebjørn Sundby Styremedlem	_____ Guro Nagelhus Schia Styremedlem/daglig leder	
Nagelhus Schia Productions AS			Side 3



NOTER 2023

REGNSKAPSPRINSIPPER

Selskapet er et profesjonelt danse-teater for produksjon og formidling av nyskapende og utfordrende scenekunst av høy kvalitet. Selskapet driver ideell virksomhet og skal ikke fordele eventuelt overskudd til aksjonærene.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Regnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift, med bakgrunn i selskapets fremtidsutsikter og soliditet.

Driftsinntekter

Selskapet mottar tilskudd som regnskapsføres som inntekt i det året tilskuddet benyttes til angitt formål (øremerkede tilskudd). Ikke oppbrukte øremerkede tilskudd på balansedagen videreføres senere år, og presenteres som kortsiktig gjeld (uopptjent inntekt) i balansen. Eventuelle tilskudd som ikke benyttes til formålet og skal tilbakebetales, presenteres som kortsiktig gjeld. Rene driftstilskudd inntektsføres for den perioden de er tildelt for. Alle mottatte tilskudd er ført etter bruttometoden, dvs. med det mottatte tilskuddets beløp. Tilskudd som finansierer kjøp av varige driftsmidler bruttoføres og inntektsføres i takt med avskrivningene.

Andre inntekter inntektsføres i tråd med opptjening, som er når varer leveres eller tjenester/arrangementer utføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

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 for de enkelte fordringene.

Pensjon

Pensjon består av en innskuddsordning. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig iht. skatteloven § 2-32.



NOTE 1 TILSKUDD OG GAVER

	2023	2022
Drift		
Viken fylkeskommune	6 633 000	6 465 000
Bærum kommune	850 000	850 000
Bærum kommune - kompensasjonsordning	0	147 000
Talent Norge	0	300 000
Sum drift	7 483 000	7 762 000
Prosjekt		
Sparebankstiftelsen Dnb*	1 500 000	1 500 000
Talent Norge*	1 500 000	1 500 000
Viken fylkeskommune	0	206 689
Bærum kommune	0	20 000
Kulturrådet	200 000	
Danse- og teatersentrum, reisestøtte	16 000	
Utenriksdepartementet, reisestøtte	61 600	
Goethe-institut Tysk Kultursenter	60 000	
Sum prosjekt	3 337 600	3 226 689
*Videreførte midler NSP 2 kull 4	1 306 937	-1 306 937
*Videreførte midler NSP 2 kull 5	-204 599	
Periodisert Kulturrådstilskudd til 2024	-192 000	
Investeringstilskudd (se note 3)	308 798	
Sum tilskudd og gaver	12 039 736	9 681 752

Tilskudd fra Sparebankstiftelsen Dnb og Talent Norge utgjør til sammen kr 9 000 000, periodisert over prosjektperioden høsten 2022 våren 2025.

Differansen mellom utbetalt rate og faktisk forbruk i prosjektet periodiseres videre til neste regnskapsår.

NOTE 2 VARER

Varelager	2023	2022
Film i produksjon (DuEIs)	1 528 407	0
Lager av innkjøpte handelsvarer	15 883	0
Sum varelager	1 544 290	0

Av samlet varelagerverdi for Nagelhus Schia Productions AS pr. 31.12.2023 er kr. 1 528 407 vurdert til andel av anskaffelseskost, med bakgrunn i lansering i 2024 og tilhørende visningsinntekter mm.



NOTE 3 LØNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	6 607 214	4 737 472
Arbeidsgiveravgift	1 033 875	744 317
Pensjonskostnader	598 237	121 597
Andre ytelser	207 682	82 656
Honorarer*	1 964 246	2 474 682
Sum	10 411 254	8 160 724

Selskapet har i 2023 sysselsatt 4 fast ansatte. I tillegg har selskapet engasjert 34 dansere, koreografer, teknisk personell mfl med varierende kontraktslengde, som til sammen utgjør omlag 6 årsverk. Sum antall for 2023 vurderes derfor til 10 årsverk.

*I honorarer inngår det ytelser til selvstendig næringsdrivende etc. som ikke er fast ansatte, men som leies inn til prosjekter m.v.

NOTE 4 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsoere, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 423 424	3 423 424
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	901 141	901 141
= Anskaffelseskost 31.12.23	4 324 565	4 324 565
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	1 849 236	1 849 236
= Bokført verdi 31.12.23	2 475 329	2 475 329
Årets ordinære avskrivninger	718 521	718 531
Økonomisk levetid	5-7 år	

Det er mottatt investeringstilskudd ifbm oppgradering av lokaler og anskaffelse av driftsmidler. Disse inntektsføres etter bruttoprinsippet, og fordeles over gjenstående leieperiode (ut år 2029). Investeringstilskuddene kan vises slik:

Viken fylkeskommune	1 000 000
Viken fylkeskommune, spillemidler	618 798
Kulturrom v/Kulturdepartementet	540 000
Sum investeringstilskudd	2 158 798
Inntektsført i regnskapsåret	308 798
Restbeløp til senere års inntektsføring	1 850 000



NOTE 5 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	1 864 699	1 894 699
Årets resultat		-1 445 999	-1 445 999
Pr 31.12.2023	30 000	418 700	448 700

NOTE 6 ANDRE FORDRINGER OG ANNEN GJELD - KORTSIKTIG

	2023	2022
Andre kortsiktige fordringer		
Forskuddsbetaling til leverandører	0	1 325 000
Opptjent, ikke fakturert salgssinntekt	1 493	18 500
Andre forskuddsbetalte driftskostnader	73 590	129 403
Varer for videresalg	15 883	0
Andre kortsiktige fordringer	3 788	0
Sum	94 754	1 472 903
Annen kortsiktig gjeld		
Skyldig feriepenger og påløpt aga på feriepenger	739 709	547 241
Annen påløpt kostnad	254 435	11 484
Sum	994 144	558 725

NOTE 7 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 283 053, tilstrekkelig til å dekke forpliktelsene på balansedagen.

NOTE 8 AKSJEKAPITAL, AKSJONÆRER M.V.

Aksjekapitalen i Nagelhus Schia Productions AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	30	30 000
Sum	1 000	30	30 000

Oversikt over aksjonærene pr. 31.12.2023:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Guro Nagelhus Schia	500	0 %	0 %
Vebjørn Sundby	500	0 %	0 %
Sum	1 000	0 %	0 %

Selskapet driver ideell virksomhet, og skal ikke fordele eventuelt overskudd til aksjonærene. Virksomhetens overskudd/avkastning skal bli stående i selskapet. Overskudd/avkastning kan benyttes til alminnelig drift for å realisere selskapets formål.



Nagelhus Schia Productions AS - Årsregnskap 2023

Name Date
Sundkvist, Else Toril F 2024-05-29

Identification

 bankID™ Sundkvist, Else Toril F

Name Date
Berg, Karoline 2024-05-29

Identification

 bankID™ Berg, Karoline

Name Date
Sundby, Vebjørn 2024-05-29

Identification

 bankID™ Sundby, Vebjørn

Name Date
Schia, Guro Nagelhus 2024-05-29

Identification

 bankID™ Schia, Guro Nagelhus

Name Date
Helle Kristin Sørbye Larsen 2024-05-29

Identification

 bankID™
PR MOBILE Helle Kristin Sørbye Larsen

Name Date
Østerdal, Tone 2024-05-29

Identification

 bankID™ Østerdal, Tone



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



aprego

APREGO AS

Medlem av Den norske Revisorforening
Foretaksregisteret: NO 932 122 529 MVA

www.aprego.no +47 909 47 693

Til generalforsamlingen i Nagelhus Schia Productions AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nagelhus Schia Productions AS som viser et underskudd på kr 1 445 999. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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 utilsiktede 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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



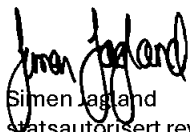
aprego

som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Drammen, 29. mai 2024

APREGO AS



Simen Jagland
statsautorisert revisor