



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 174 354
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS
Forretningsadresse: Strømgaten 4
5015 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.07.2019 - 31.12.2020

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: PRICEWATERHOUSECOOPERS ACCOUNTING AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 13.09.2022





Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	6 891 600	
Tilskudd	5	608 969	
Sum inntekter		7 500 569	
Kostnader			
Varekostnad		3 983 022	
Lønnskostnad	1	3 803 513	
Avskrivning av driftsmidler	2	48 087	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	2 091 779	
Sum kostnader		9 926 402	
Driftsresultat		-2 425 833	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		286	
Annen finansinntekt		139	
Sum finansinntekter		424	
Annen rentekostnad		20 302	
Annen finanskostnad		27	
Sum finanskostnader		20 328	
Netto finans		-19 904	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 445 737	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-538 062	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 907 675	0
Årsresultat		-1 907 675	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 907 675	
Totalresultat		-1 907 675	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-1 907 675	
Sum overføringer og disponeringer		-1 907 675	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	538 062	
Sum immaterielle eiendeler		538 062	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	569 907	
Sum varige driftsmidler		569 907	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	15 300	
Investering i annet foretak i samme konsern	9		
Sum finansielle anleggsmidler		15 300	
Sum anleggsmidler		1 123 269	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		834 250	
Andre kortsiktige fordringer		51 233	
Sum fordringer		885 483	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 183 541	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 183 541	
Sum omløpsmidler		4 069 024	0
SUM EIENDELER		5 192 294	0

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	583 000	
Overkurs	4	447 000	
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	1 907 675	
Sum opptjent egenkapital		-1 907 675	
Sum egenkapital	8	-877 675	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	3		
Obligasjonslån	3		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 500 000	
Langsiktig konserngjeld	3		
Sum annen langsiktig gjeld	3	1 500 000	
Sum langsiktig gjeld		1 500 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 481	
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		425 164	
Annen kortsiktig gjeld	11	4 059 323	
Sum kortsiktig gjeld		4 569 968	
Sum gjeld		6 069 968	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 192 294	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 490960

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 174 354
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS
Forretningsadresse: Vestre Torggaten 11
5015 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 04.07.2019 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: PRICEWATERHOUSECOOPERS ACCOUNTING AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.05.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 28.06.2021

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: 923 174 354
MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	5	6 891 600	
Tilskudd	5	608 969	
Sum inntekter		7 500 569	
Kostnader			
Varekostnad		3 983 022	
Lønnskostnad	1	3 803 513	
Avskrivning av driftsmidler	2	48 087	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad	1	2 091 779	
Sum kostnader		9 926 402	
Driftsresultat		-2 425 833	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		286	
Annen finansinntekt		139	
Sum finansinntekter		424	
Annen rentekostnad		20 302	
Annen finanskostnad		27	
Sum finanskostnader		20 328	
Netto finans		-19 904	
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 445 737	0
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-538 062	
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 907 675	0
Årsresultat		-1 907 675	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 907 675	
Totalresultat		-1 907 675	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-1 907 675	
Sum overføringer og disponeringer		-1 907 675	





Organisasjonsnr: 923 174 354
MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6	538 062	
Sum immaterielle eiendeler		538 062	

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	569 907	
Sum varige driftsmidler		569 907	

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	9	15 300	
Investering i annet foretak i samme konsern	9		
Sum finansielle anleggsmidler		15 300	

Sum anleggsmidler		1 123 269	0
--------------------------	--	------------------	----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		834 250	
Andre kortsiktige fordringer		51 233	
Sum fordringer		885 483	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	3 183 541	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 183 541	

Sum omløpsmidler		4 069 024	0
-------------------------	--	------------------	----------

SUM EIENDELER		5 192 294	0
----------------------	--	------------------	----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4	583 000	
--------------	---	---------	--



Overkurs	4	447 000	
Sum innskutt egenkapital		1 030 000	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	8	1 907 675	
Sum opptjent egenkapital		-1 907 675	
Sum egenkapital	8	-877 675	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	3		
Obligasjonslån	3		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 500 000	
Langsiktig konserngjeld	3		
Sum annen langsiktig gjeld	3	1 500 000	
Sum langsiktig gjeld		1 500 000	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 481	
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		425 164	
Annen kortsiktig gjeld	11	4 059 323	
Sum kortsiktig gjeld		4 569 968	
Sum gjeld		6 069 968	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 192 294	0



Organisasjonsnr: 923 174 354
MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	530000.00	1.10	583000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Eldar Nakken AS	201400.00	38.00%	Ordinære aksjer
Jarle Holmelid	148400.00	28.00%	Ordinære aksjer
Hillwood Invest AS	100700.00	19.00%	Ordinære aksjer
Ole Bull Scene AS	53000.00	10.00%	Ordinære aksjer
Geir Erik Kreken	13250.00	2.50%	Ordinære aksjer
Linda Bolstad Strønen	13250.00	2.50%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	530000.00	100.00%

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	66667.00		

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
6.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

<u>Sikkerhetsstillelse</u>	<u>Daglig leder</u>	<u>Styrets leder</u>	<u>Andre nærstående</u>
	0	0	0

Note

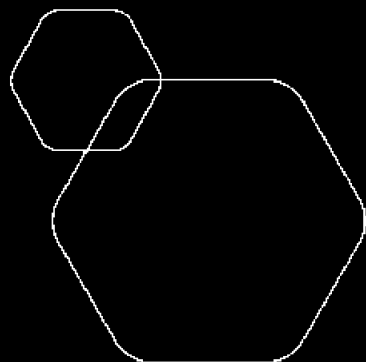


9

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

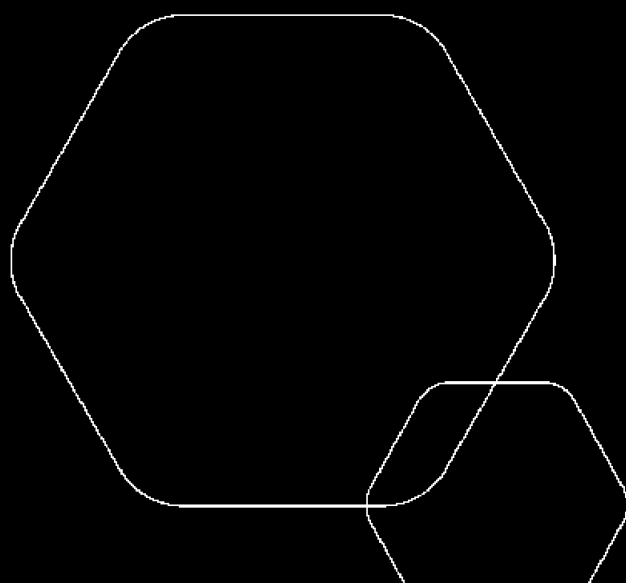
<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Mothership Formats AS, Bergen	51.00%	51.00%	24237.00	-5763.00



Årsregnskap 2020

Mothership Entertainment AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 174 354



RESULTATREGNSKAP

MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	04.07.2019 - 31.12.2020
Salgsinntekt	5	6 891 600
Tilskudd	5	608 969
Sum driftsinntekter		7 500 569
Varekostnad		3 983 022
Lønnskostnad	1	3 803 513
Avskrivning av driftsmidler	2	48 087
Annen driftskostnad	1	2 091 779
Sum driftskostnader		9 926 402
Driftsresultat		-2 425 833
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt		286
Annen finansinntekt		139
Annen rentekostnad		20 302
Annen finanskostnad		27
Resultat av finansposter		-19 904
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 445 737
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-538 062
Ordinært resultat		-1 907 675
Årsresultat		-1 907 675
OVERFØRINGER		
Overført til udekket tap	8	-1 907 675
Sum overføringer		-1 907 675



BALANSE

MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

EIENDELER	Note	31.12.2020
ANLEGGSMIDLER		
IMMATERIELLE EIENDELER		
Utsatt skattefordel	6	538 062
Sum immaterielle eiendeler		538 062
VARIGE DRIFTSMIDLER		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	569 907
Sum varige driftsmidler		569 907
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Investeringer i datterselskap	9	15 300
Sum finansielle anleggsmidler		15 300
Sum anleggsmidler		1 123 269
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Kundefordringer		834 250
Andre kortsiktige fordringer		51 233
Sum fordringer		885 483
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 183 541
Sum omløpsmidler		4 069 024
Sum eiendeler		5 192 294



BALANSE

MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.2020
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	4	583 000
Overkurs	4	447 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Udekket tap	8	1 907 675
Sum opptjent egenkapital		-1 907 675
Sum egenkapital	8	-877 675
GJELD		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld	3	1 500 000
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		85 481
Skyldig offentlige avgifter		425 164
Annen kortsiktig gjeld	11	4 059 323
Sum kortsiktig gjeld		4 569 968
Sum gjeld		6 069 968
Sum egenkapital og gjeld		5 192 294

25.05.2021

Styret i Mothership Entertainment AS

Ivar Borge
styreleder

Sølvi Rolland
styremedlem

Audun Leiv Hasti
styremedlem

Marit Warncke
styremedlem

Hans Göran Engholm
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Selskapet ble stiftet 04.07.2019, og har kontorlokaler i Vestre Torggaten 11 i Bergen. Vedtektsfestet formål er "Utvikling, produksjon, forvaltning og investeringer innen TV, film, øvrige digitale flater og andre medier samt alt som står i forbindelse med dette, herunder samarbeid med og investering i andre selskaper".

Dette første årsregnskapet inkluderer perioden fra stiftelsesdato i 2019 til 31.12.2020. Aksjekapitalen er tapt, men selskapet har tilstrekkelig arbeidskapital og positive utsikter for kommende periode som gir styret trygghet for selskapets finansielle situasjon. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

DRIFTSINNTEKTER

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

Erne produksjoner medfører løpende avregning av forventet fortjeneste.

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.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	2 539 715	727 713
Arbeidsgiveravgift	369 100	102 608
Pensjonskostnader	36 329	0
Andre ytelser	28 356	-307
Sum	2 973 500	830 014

Selskapet har i 2020 sysselsatt 6 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	66 667	0
Sum	66 667	0

Daglig leder Eldar Nakken er innleid fra foretak Eldar Nakken AS i brorparten av regnskapsperioden.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 9 000 eks. mva. i forbindelse med prosjektregnskap. Årsregnskapet for 2021 vil revideres.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Tilgang kjøpte driftsmidler	617 995	617 995
Anskaffelseskost 31.12.2020	617 995	617 995
Bokført verdi 31.12.2020	569 907	569 907
Årets avskrivninger	48 087	48 087
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2020	48 087	48 087
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



Note 3 Langsiktig gjeld

	2020
Innovasjon Norge	1 500 000
Sum	1 500 000

Gjelden er et oppstartslån fra Innovasjon Norge med vedtaksdato 16.09.2019. Gjelden skal tilbakebetales innen 4 år etter første utbetalingsdato (22.10.2019), og er rentefri i to år.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	530 000	1,1	583 000
Sum	530 000		583 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Eldar Nakken AS	201 400	38,0	38,0
Jarle Holmelid	148 400	28,0	28,0
Hillwood Invest AS	100 700	19,0	19,0
Ole Bull Scene AS	53 000	10,0	10,0
Geir Erik Kreken	13 250	2,5	2,5
Linda Bolstad Strønen	13 250	2,5	2,5
Totalt antall aksjer	530 000	100,0	100,0

Note 5 Inntekter

	2020	2019
Salgsinntekter	6 683 300	208 300
Tilskudd	2 118 000	267 000
Periodiseringer	-1 776 031	0
Sum	7 025 269	475 300

Spesifikasjon av tilskudd

	2020	2019
Vestnorsk Filmsenter	748 000	267 000
Norsk Filminstitutt	420 000	
Mediefondet Zefyr	600 000	
Innovasjon Norge	350 000	
Sum	2 118 000	267 000



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-538 062	0
Skattekostnad ordinært resultat	-538 062	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 575 015	-870 722
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-147 229	-6 767
Skattepliktig inntekt	-1 722 243	-877 490
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	137 311	0	-137 311
Fordringer	16 685	6 768	-9 918
Sum	153 996	6 768	-147 229
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 599 733	-877 490	1 722 243
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	870 722	870 722
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 445 737	0	2 445 737
Utsatt skattefordel (22 %)	-538 062	0	538 062

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 144 298, tilstrekkelig til å dekke skattetrekkforpliktelse på balansedagen.

Note 8 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Pr. 04.07.2019	30 000	0		30 000
Kapitalforhøyelse	500 000			500 000
Årets resultat			-870 722	-870 722
Pr. 01.01.2020	530 000	0	-870 722	-340 722
Kapitalforhøyelse	53 000	447 000		500 000
Årets resultat			-1 036 953	-1 036 953
Pr. 31.12.2020	583 000	447 000	-1 907 675	-877 675



Note 9 Datterselskap

Mothership Entertainment AS eier 51% av aksjene i Mothership Formats AS, som gir Mothership Entertainment AS 51 % av stemmene i selskapet. Mothership Formats AS har forretningskontor i Bergen. Årsresultatet for perioden 01.01-31.12.2020 var på kr. -5 763. Balanseført egenkapital var pr. 31.12.2020 kr. 24 237.

Note 10 Covid-19

Det foreligger på tidspunkt for regnskapsavleggelse fortsatt usikkerhet knyttet til utviklingen rundt Covid-19 og de langvarige konsekvensene for den norske og internasjonale økonomien. Selskapet overvåker utviklingen i markedet og vil fortsette å iverksette nødvendige tiltak for å forsøke å minimere den negative innvirkningen for selskapets økonomiske resultater.

Note 11 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av rentebærende, periodiserte tilskudd og forskuddsbetalte inntekter fra kunder i forbindelse med prosjekter i arbeid.

Note 12 Fortsatt drift

I tråd med reglene knyttet til styrets handleplikt ved tapt egenkapital har man gjennomgått selskapets utsikter på kort- og lengre sikt. Med bakgrunn i positiv arbeidskapitalsituasjon og kontraktsigneringer etter balansedagen, vurderer styret det dithen at selskapet vil kunne hente inn igjen den tapte egenkapital regnskapsåret 2021 uten vesentlig risiko for eksterne kreditorer. Styret mener derfor at det ikke foreligger usikkerhet rundt fortsatt drift og har avlagt regnskapet i tråd med dette. Styret følger den økonomiske situasjonen tett.



Årsregnskap

Signers:

Name	Method	Date
Borge, Ivar	BANKID	2021-06-04 15:06
Warncke, Marit	BANKID	2021-06-15 09:15
Hasti, Audun Leiv	BANKID_MOBILE	2021-06-24 14:27
Rolland, Sølvi	BANKID_MOBILE	2021-06-24 11:45
HANS ENGHOLM	BANKID	2021-06-15 09:00

This document package contains:

- Closing page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.



Årsregnskap 2020

Mothership Entertainment AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 174 354



RESULTATREGNSKAP

MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	04.07.2019 - 31.12.2020
Salgsinntekt	5	6 891 600
Tilskudd	5	608 969
Sum driftsinntekter		7 500 569
Varekostnad		3 983 022
Lønnskostnad	1	3 803 513
Avskrivning av driftsmidler	2	48 087
Annen driftskostnad	1	2 091 779
Sum driftskostnader		9 926 402
Driftsresultat		-2 425 833
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER		
Annen renteinntekt		286
Annen finansinntekt		139
Annen rentekostnad		20 302
Annen finanskostnad		27
Resultat av finansposter		-19 904
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 445 737
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-538 062
Ordinært resultat		-1 907 675
Årsresultat		-1 907 675
OVERFØRINGER		
Overført til udekket tap	8	-1 907 675
Sum overføringer		-1 907 675



BALANSE

MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

EIENDELER	Note	31.12.2020
ANLEGGSMIDLER		
IMMATERIELLE EIENDELER		
Utsatt skattefordel	6	538 062
Sum immaterielle eiendeler		538 062
VARIGE DRIFTSMIDLER		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	569 907
Sum varige driftsmidler		569 907
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		
Investeringer i datterselskap	9	15 300
Sum finansielle anleggsmidler		15 300
Sum anleggsmidler		1 123 269
OMLØPSMIDLER		
FORDRINGER		
Kundefordringer		834 250
Andre kortsiktige fordringer		51 233
Sum fordringer		885 483
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	3 183 541
Sum omløpsmidler		4 069 024
Sum eiendeler		5 192 294



BALANSE

MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	31.12.2020
EGENKAPITAL		
INNSKUTT EGENKAPITAL		
Aksjekapital	4	583 000
Overkurs	4	447 000
Sum innskutt egenkapital		1 030 000
OPPTJENT EGENKAPITAL		
Udekket tap	8	1 907 675
Sum opptjent egenkapital		-1 907 675
Sum egenkapital	8	-877 675
GJELD		
ANNEN LANGSIKTIG GJELD		
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	1 500 000
Sum annen langsiktig gjeld	3	1 500 000
KORTSIKTIG GJELD		
Leverandørgjeld		85 481
Skyldig offentlige avgifter		425 164
Annen kortsiktig gjeld	11	4 059 323
Sum kortsiktig gjeld		4 569 968
Sum gjeld		6 069 968
Sum egenkapital og gjeld		5 192 294

25.05.2021

Styret i Mothership Entertainment AS

Ivar Borge
styreleder

Sølvi Rolland
styremedlem

Audun Leiv Hasti
styremedlem

Marit Warncke
styremedlem

Hans Göran Engholm
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Selskapet ble stiftet 04.07.2019, og har kontorlokaler i Vestre Torggaten 11 i Bergen. Vedtektsfestet formål er "Utvikling, produksjon, forvaltning og investeringer innen TV, film, øvrige digitale flater og andre medier samt alt som står i forbindelse med dette, herunder samarbeid med og investering i andre selskaper".

Dette første årsregnskapet inkluderer perioden fra stiftelsesdato i 2019 til 31.12.2020. Aksjekapitalen er tapt, men selskapet har tilstrekkelig arbeidskapital og positive utsikter for kommende periode som gir styret trygghet for selskapets finansielle situasjon. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

DRIFTSINNTEKTER

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

Enge produksjoner medfører løpende avregning av forventet fortjeneste.

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.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2020	2019
Lønninger	2 539 715	727 713
Arbeidsgiveravgift	369 100	102 608
Pensjonskostnader	36 329	0
Andre ytelser	28 356	-307
Sum	2 973 500	830 014

Selskapet har i 2020 sysselsatt 6 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	Daglig leder	Styret
Lønn	66 667	0
Sum	66 667	0

Daglig leder Eldar Nakken er innleid fra foretak Eldar Nakken AS i brorparten av regnskapsperioden.

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 9 000 eks. mva. i forbindelse med prosjektregnskap. Årsregnskapet for 2021 vil revideres.

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Tilgang kjøpte driftsmidler	617 995	617 995
Anskaffelseskost 31.12.2020	617 995	617 995
Bokført verdi 31.12.2020	569 907	569 907
Årets avskrivninger	48 087	48 087
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2020	48 087	48 087
Økonomisk levetid	5-10 år	
Avskrivningsplan	Lineær	



Note 3 Langsiktig gjeld

	2020
Innovasjon Norge	1 500 000
Sum	1 500 000

Gjelden er et oppstartslån fra Innovasjon Norge med vedtaksdato 16.09.2019. Gjelden skal tilbakebetales innen 4 år etter første utbetalingsdato (22.10.2019), og er rentefri i to år.

Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOTHERSHIP ENTERTAINMENT AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	530 000	1,1	583 000
Sum	530 000		583 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Eldar Nakken AS	201 400	38,0	38,0
Jarle Holmelid	148 400	28,0	28,0
Hillwood Invest AS	100 700	19,0	19,0
Ole Bull Scene AS	53 000	10,0	10,0
Geir Erik Kreken	13 250	2,5	2,5
Linda Bolstad Strønen	13 250	2,5	2,5
Totalt antall aksjer	530 000	100,0	100,0

Note 5 Inntekter

	2020	2019
Salgsinntekter	6 683 300	208 300
Tilskudd	2 118 000	267 000
Periodiseringer	-1 776 031	0
Sum	7 025 269	475 300

Spesifikasjon av tilskudd

	2020	2019
Vestnorsk Filmsenter	748 000	267 000
Norsk Filminstitutt	420 000	
Mediefondet Zefyr	600 000	
Innovasjon Norge	350 000	
Sum	2 118 000	267 000



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-538 062	0
Skattekostnad ordinært resultat	-538 062	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 575 015	-870 722
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-147 229	-6 767
Skattepliktig inntekt	-1 722 243	-877 490
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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	137 311	0	-137 311
Fordringer	16 685	6 768	-9 918
Sum	153 996	6 768	-147 229
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 599 733	-877 490	1 722 243
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	870 722	870 722
Grunnlag for utsatt skattefordel	-2 445 737	0	2 445 737
Utsatt skattefordel (22 %)	-538 062	0	538 062

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 144 298, tilstrekkelig til å dekke skattetrekkforpliktelse på balansedagen.

Note 8 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Pr. 04.07.2019	30 000	0		30 000
Kapitalforhøyelse	500 000			500 000
Årets resultat			-870 722	-870 722
Pr. 01.01.2020	530 000	0	-870 722	-340 722
Kapitalforhøyelse	53 000	447 000		500 000
Årets resultat			-1 036 953	-1 036 953
Pr. 31.12.2020	583 000	447 000	-1 907 675	-877 675



Note 9 Datterselskap

Mothership Entertainment AS eier 51% av aksjene i Mothership Formats AS, som gir Mothership Entertainment AS 51 % av stemmene i selskapet. Mothership Formats AS har forretningskontor i Bergen. Årsresultatet for perioden 01.01-31.12.2020 var på kr. -5 763. Balanseført egenkapital var pr. 31.12.2020 kr. 24 237.

Note 10 Covid-19

Det foreligger på tidspunkt for regnskapsavleggelse fortsatt usikkerhet knyttet til utviklingen rundt Covid-19 og de langvarige konsekvensene for den norske og internasjonale økonomien. Selskapet overvåker utviklingen i markedet og vil fortsette å iverksette nødvendige tiltak for å forsøke å minimere den negative innvirkningen for selskapets økonomiske resultater.

Note 11 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av rentebærende, periodiserte tilskudd og forskuddsbetalte inntekter fra kunder i forbindelse med prosjekter i arbeid.

Note 12 Fortsatt drift

I tråd med reglene knyttet til styrets handleplikt ved tapt egenkapital har man gjennomgått selskapets utsikter på kort- og lengre sikt. Med bakgrunn i positiv arbeidskapitalsituasjon og kontraktsigneringer etter balansedagen, vurderer styret det dithen at selskapet vil kunne hente inn igjen den tapte egenkapital regnskapsåret 2021 uten vesentlig risiko for eksterne kreditorer. Styret mener derfor at det ikke foreligger usikkerhet rundt fortsatt drift og har avlagt regnskapet i tråd med dette. Styret følger den økonomiske situasjonen tett.