



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 739 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMAVDELINGEN AS
Forretningsadresse: Randabergveien 300B
4073 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ken Nygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2021

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, 01.04.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 443 262	2 551 562
Annen driftsinntekt		1 091 258	1 671 695
Sum inntekter		3 534 520	4 223 257
Kostnader			
Varekostnad		449 258	1 116 539
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 730 166	1 293 231
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	66 412	80 646
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		0
Annen driftskostnad	5	1 008 969	1 412 516
Sum kostnader		3 254 805	3 902 933
Driftsresultat		279 715	320 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 770	248
Annen finansinntekt			1 810
Sum finansinntekter		1 770	2 058
Annen rentekostnad		15 018	115 262
Sum finanskostnader		15 018	115 262
Netto finans		-13 248	-113 204
Ordinært resultat før skattekostnad		266 467	207 120
Ordinært resultat etter skattekostnad		266 467	207 120
Årsresultat		266 467	207 120
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		147 124	207 120
Annen egenkapital		119 344	
Sum overføringer og disponeringer		266 467	207 120



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	7	358 996	402 343
Sum varige driftsmidler		358 996	402 343
Sum anleggsmidler		358 996	402 343
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	410 834	1 034 237
Andre fordringer		171 446	5 868
Sum fordringer		582 280	1 040 105
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	11	491 790	901 659
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		491 790	901 659
Sum omløpsmidler		1 074 069	1 941 764
SUM EIENDELER		1 433 065	2 344 107
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (135 aksjer à kr 1 000,00)	6, 12	135 000	135 000
Sum innskutt egenkapital		135 000	135 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	119 344	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap	12		147 124
Sum opptjent egenkapital		119 344	-147 124
Sum egenkapital	12	254 344	-12 124
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	13	24 628	44 259
Øvrig langsiktig gjeld			129 311
Sum annen langsiktig gjeld		24 628	173 570
Sum langsiktig gjeld		24 628	173 570
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		870 881	1 501 128
Skyldige offentlige avgifter		216 071	282 547
Annen kortsiktig gjeld		67 141	398 986
Sum kortsiktig gjeld		1 154 094	2 182 661
Sum gjeld		1 178 722	2 356 231
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 433 065	2 344 107



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 198299

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 739 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMAVDELINGEN AS
Forretningsadresse: Randabergveien 300B
4073 RANDABERG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Ken Nygaard
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.04.2021

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, 13.04.2021

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: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 443 262	2 551 562
Annen driftsinntekt		1 091 258	1 671 695
Sum inntekter		3 534 520	4 223 257
Kostnader			
Varekostnad		449 258	1 116 539
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 730 166	1 293 231
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	7	66 412	80 646
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	7		0
Annen driftskostnad	5	1 008 969	1 412 516
Sum kostnader		3 254 805	3 902 933
Driftsresultat		279 715	320 324
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 770	248
Annen finansinntekt			1 810
Sum finansinntekter		1 770	2 058
Annen rentekostnad		15 018	115 262
Sum finanskostnader		15 018	115 262
Netto finans		-13 248	-113 204
Ordinært resultat før skattekostnad		266 467	207 120
Ordinært resultat etter skattekostnad		266 467	207 120
Årsresultat		266 467	207 120
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		147 124	207 120
Annen egenkapital		119 344	
Sum overføringer og disponeringer		266 467	207 120



Organisasjonsnr: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

7

358 996

402 343

Sum varige driftsmidler

358 996

402 343

Sum anleggsmidler

358 996

402 343

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer
Andre fordringer
Sum fordringer

10

410 834

1 034 237

171 446

5 868

582 280

1 040 105

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

11

491 790

901 659

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

491 790

901 659

Sum omløpsmidler

1 074 069

1 941 764

SUM EIENDELER

1 433 065

2 344 107

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (135 aksjer
à kr 1 000,00)

6, 12

135 000

135 000

Sum innskutt egenkapital

135 000

135 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital
Udekket tap

12

119 344

12

147 124

Sum opptjent egenkapital

119 344

-147 124

Sum egenkapital

12

254 344

-12 124

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	13	24 628	44 259
Øvrig langsiktig gjeld			129 311
Sum annen langsiktig gjeld		24 628	173 570
Sum langsiktig gjeld		24 628	173 570
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		870 881	1 501 128
Skyldige offentlige avgifter		216 071	282 547
Annen kortsiktig gjeld		67 141	398 986
Sum kortsiktig gjeld		1 154 094	2 182 661
Sum gjeld		1 178 722	2 356 231
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 433 065	2 344 107



Organisasjonsnr: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Se filvedlegg.

Note

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	135.00	1000.00	135000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
EIRIK, FOSSE (Daglig leder, Styremedlem)	68.00	50.37%	Ordinære aksjer
NESSE, GJØSUND KRISTOFFER (Styreleder)	67.00	49.63%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	135.00	100.00%	

Note

1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1412101.00	1007008.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	202877.00	151576.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	57000.00	68000.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	58189.00	66647.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1730167.00	1293231.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	500268.00		

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

5

Ytelser til revisjon

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

3.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 Filmavdelingen AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 412 101	1 007 008
Arbeidsgiveravgift	202 877	151 576
Pensjonskostnader	57 000	68 000
Andre relaterte ytelser	58 189	66 647
Sum	1 730 167	1 293 231

Foretaket har sysselsatt 3 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfylder kravene etter loven.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	500 268	0	0

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	135	1 000,00	135 000,00
Sum	135		135 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
EIRIK, FOSSE (Daglig leder, Styremedlem)	68	50,37%	Ordinære aksjer
NESSE, GJØSUND KRISTOFFER (Styreleder)	67	49,63%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	135	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	1 174 911
Tilgang i året	23 065
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 197 976
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(772 569)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(838 981)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	358 995
Årets avskrivninger	(66 412)
Økonomisk levetid	1 - 10 år
Avskrivningsplan: Lineær	10 - 100 %



Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	266 467	207 120
+/- Permanente forskjeller		83 034
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(40 477)	(52 467)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(225 991)	(237 687)
Årets skattegrunnlag	0	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(122 934)	(79 678)	(43 256)
Omløpsmidler	(69 920)	(72 699)	2 779
Skattemessig fremførbart underskudd	(1 010 044)	(784 053)	(225 991)
Netto forskjeller	(1 202 898)	(936 430)	(266 467)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	1 202 898	936 430	266 467
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 206 015

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	483 533	1 106 936
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(72 699)	(72 699)
Netto oppførte kundefordringer	410 834	1 034 237

Note 11 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 82 546. Skyldig skattetrekk er kr 82 546.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	135 000		(147 124)	(12 124)
Årets resultat		119 344	147 124	266 467
Egenkapital 31.12.2020	135 000	119 344	0	254 344



Note 13 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	24628	44259
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld		0
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum		

Av langsiktig gjeld på kr 24628 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.