



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 08.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 18.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 087 131	1 795 194
Tilskudd og gaver	1	9 681 752	10 906 150
Sum inntekter		11 768 884	12 701 344
Kostnader			
Lønnskostnad	2	8 160 724	7 367 015
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	656 756	380 574
Annen driftskostnad		4 494 484	3 252 754
Sum kostnader		13 311 964	11 000 343
Driftsresultat		-1 543 080	1 701 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 620	4 039
Sum finansinntekter		9 620	4 039
Annen rentekostnad		975	812
Annen finanskostnad		3 855	9 866
Sum finanskostnader		4 830	10 677
Netto finans		4 791	-6 638
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-1 538 290	1 694 363
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 538 290	1 694 363
Årsresultat		-1 538 290	1 694 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 538 290	1 694 363
Totalresultat		-1 538 290	1 694 363
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 694 363
Overført fra annen egenkapital		-1 538 290	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		-1 538 290	1 694 363



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 292 709	2 694 141
Sum varige driftsmidler		2 292 709	2 694 141
Sum anleggsmidler		2 292 709	2 694 141
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 500	700
Tildelt, ikke mottatt tilskudd	1	121 250	81 250
Andre kortsiktige fordringer	5	1 472 903	75 729
Sum fordringer		1 596 653	157 679
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		709 967	3 019 764
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		709 967	3 019 764
Sum omløpsmidler		2 306 620	3 177 443
SUM EIENDELER		4 599 329	5 871 584
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	4	1 864 699	3 402 989
Sum opptjent egenkapital		1 864 699	3 402 989
Sum egenkapital		1 894 699	3 432 989
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278 847	821 988
Skyldig offentlige avgifter		360 122	389 111
Periodiserte tilskudd	1	1 506 937	206 689
Annen kortsiktig gjeld	5	558 725	1 020 807
Sum kortsiktig gjeld		2 704 630	2 438 596
Sum gjeld		2 704 630	2 438 596
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 599 329	5 871 584



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 461852

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 08.05.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 12.06.2023

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: 920 440 231
NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 087 131	1 795 194
Tilskudd og gaver	1	9 681 752	10 906 150
Sum inntekter		11 768 884	12 701 344
Kostnader			
Lønnskostnad	2	8 160 724	7 367 015
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	656 756	380 574
Annen driftskostnad		4 494 484	3 252 754
Sum kostnader		13 311 964	11 000 343
Driftsresultat		-1 543 080	1 701 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 620	4 039
Sum finansinntekter		9 620	4 039
Annen rentekostnad		975	812
Annen finanskostnad		3 855	9 866
Sum finanskostnader		4 830	10 677
Netto finans		4 791	-6 638
Ordinært resultat før skattekostnad	4	-1 538 290	1 694 363
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 538 290	1 694 363
Årsresultat		-1 538 290	1 694 363
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 538 290	1 694 363
Totalresultat		-1 538 290	1 694 363
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			1 694 363
Overført fra annen egenkapital		-1 538 290	
Sum overføringer og disponeringer		-1 538 290	1 694 363



Organisasjonsnr: 920 440 231
NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	2 292 709	2 694 141
Sum varige driftsmidler		2 292 709	2 694 141
Sum anleggsmidler		2 292 709	2 694 141

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		2 500	700
Tildelt, ikke mottatt tilskudd	1	121 250	81 250
Andre kortsiktige fordringer	5	1 472 903	75 729
Sum fordringer		1 596 653	157 679

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		709 967	3 019 764
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		709 967	3 019 764

Sum omløpsmidler		2 306 620	3 177 443
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		4 599 329	5 871 584
---------------	--	-----------	-----------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	4	1 864 699	3 402 989
Sum opptjent egenkapital		1 864 699	3 402 989

Sum egenkapital		1 894 699	3 432 989
-----------------	--	-----------	-----------

Sum langsiktig gjeld		0	0
----------------------	--	---	---



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	278 847	821 988
Skyldig offentlige avgifter	360 122	389 111
Periodiserte tilskudd	1 506 937	206 689
Annen kortsiktig gjeld	558 725	1 020 807
Sum kortsiktig gjeld	2 704 630	2 438 596
Sum gjeld	2 704 630	2 438 596
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 599 329	5 871 584



Organisasjonsnr: 920 440 231
NAGELHUS SCHIA PRODUCTIONS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
9.00

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	2022	2021
Salgsinntekt		2 087 131	1 795 194
Tilskudd og gaver	1	9 681 752	10 906 150
Sum driftsinntekter		11 768 884	12 701 344
Lønnskostnad	2	8 160 724	7 367 015
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	656 756	380 574
Annen driftskostnad		4 494 484	3 252 754
Sum driftskostnader		13 311 964	11 000 343
Driftsresultat		-1 543 080	1 701 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 620	4 039
Annen rentekostnad		975	812
Annen finanskostnad		3 855	9 866
Resultat av finansposter		4 791	-6 638
Resultat før skattekostnad	4	-1 538 290	1 694 363
Årsresultat		-1 538 290	1 694 363
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 694 363
Overført fra annen egenkapital		1 538 290	0
Sum overføringer		-1 538 290	1 694 363



Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 292 709	2 694 141
Sum varige driftsmidler		2 292 709	2 694 141
Sum anleggsmidler		2 292 709	2 694 141
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		2 500	700
Tildelt, ikke mottatt tilskudd	1	121 250	81 250
Andre kortsiktige fordringer	5	1 472 903	75 729
Sum fordringer		1 596 653	157 679
Bankinnskudd, kontanter o.l.		709 967	3 019 764
Sum omløpsmidler		2 306 620	3 177 443
Sum eiendeler		4 599 329	5 871 584



Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 864 699	3 402 989
Sum opptjent egenkapital		1 864 699	3 402 989
Sum egenkapital		1 894 699	3 432 989
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278 847	821 988
Skyldig offentlige avgifter		360 122	389 111
Periodiserte tilskudd	1	1 506 937	206 689
Annen kortsiktig gjeld	5	558 725	1 020 807
Sum kortsiktig gjeld		2 704 630	2 438 596
Sum gjeld		2 704 630	2 438 596
Sum egenkapital og gjeld		4 599 329	5 871 584
Oslo, 08.05.2023 Styret i Nagelhus Schia Productions AS			
_____ Tone Østerdal styreleder	_____ Else Toril Farstad Sundkvist styremedlem	_____ Helle Kristin Sørbye Larsen styremedlem	
_____ Karoline Berg styremedlem	_____ Guro Nagelhus Schia styremedlem/daglig leder	_____ Vebjørn Sundby styremedlem	
Nagelhus Schia Productions AS		Side 3	



NOTER 2022

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 nettoføres mot tilhørende eiendeler, og fremtidige avskrivninger reduseres.

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

	2022	2021
Drift		
Viken fylkeskommune	6 465 000	6 344 000
Bærum kommune	850 000	850 000
Bærum kommune - kompensasjonsordning	147 000	200 000
Talent Norge	300 000	0
Kulturdepartementet - gaveforsterkning	0	375 000
Sum drift	7 762 000	7 769 000
Prosjekt		
Sparebankstiftelsen*	1 500 000	1 500 000
Talent Norge*	1 500 000	1 200 000
Viken fylkeskommune	206 689	437 150
Bærum kommune	20 000	0
Sum prosjekt	3 226 689	3 137 150
*Videreførte midler NSP 2 kull 4	-1 306 937	
Sum tilskudd og gaver	9 681 752	10 906 150

Tilskudd fra Sparebankstiftelsen og Talent Norge utgjør til sammen kr 9 000 000, hvorav kr 3 000 000 er utbetalt i regnskapsåret 2022. Resterende tilskudd på kr 6 000 000 gjelder perioden 2023-2025, og er ikke bokført i regnskapet.

Differansen mellom utbetalt rate og faktisk forbruk i prosjekt NSP 2 kull 4 periodiseres videre til neste regnskapsår (kr 1 306 937).

NOTE 2 LØNNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	4 737 472	4 187 417
Arbeidsgiveravgift	744 317	620 256
Pensjonskostnader	121 597	151 601
Andre ytelser	82 656	525 330
Honorarer*	2 474 682	1 882 411
Sum	8 160 724	7 367 015

Selskapet har i 2022 sysselsatt 4 fast ansatte. I tillegg har selskapet engasjert 86 dansere, koreografer, teknisk personell mfl med varierende kontraktslengde, som til sammen utgjør omlag 9 årsverk. Sum antall for 2022 vurderes derfor til 14 årsverk.

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



NOTE 3 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 168 100	3 168 100
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	255 324	255 324
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 423 424	3 423 424
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 130 714	1 130 714
= Bokført verdi 31.12.22	2 292 710	2 292 710
Årets ordinære avskrivninger	656 756	656 756
Økonomisk levetid	5 år	

NOTE 4 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	3 402 989	3 432 989
Årets resultat		-1 538 290	-1 538 290
Pr 31.12.2022	30 000	1 864 699	1 894 699

NOTE 5 ANDRE FORDRINGER OG ANNEN GJELD - KORTSIKTIG

	2022	2021
Andre kortsiktige fordringer		
Forskuddsbetaling til leverandører	1 325 000	0
Opptjent, ikke fakturert salgsinntekt	18 500	0
Andre forskuddsbetalte driftskostnader	129 403	64 703
Paypal	0	4 539
Varer for videresalg		6 487
Sum	1 472 903	75 729
Annen kortsiktig gjeld		
Skyldig feriepenger og påløpt aga på feriepenger	547 241	534 460
Annen påløpt kostnad	11 484	486 056
Sum	558 725	1 020 516



NOTE 6 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. 31.12.2022:

	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.



NITSCHKE

Til generalforsamlingen i Nagelhus Schia Productions AS

NITSCHKE AS

Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker

Telefon: +47 67 10 77 00
E-post: post@nitschke.no

Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA

Medlemmer av Den norske Revisorforening
Independent member of BKR International

www.nitschke.no

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Nagelhus Schia Productions AS som viser et underskudd på kr 1 538 290. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022 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 som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en



NITSCHKE

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>

Lysaker, 8. mai 2023

NITSCHKE AS

Sirén Jagland

statsautorisert revisor



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

Årsregnskap 2022

Nagelhus Schia Productions AS

.....
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.no. — 920 440 231



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

Resultatregnskap			
Nagelhus Schia Productions AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 087 131	1 795 194
Tilskudd og gaver	1	9 681 752	10 906 150
Sum driftsinntekter		11 768 884	12 701 344
Lønnskostnad	2	8 160 724	7 367 015
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	656 756	380 574
Annen driftskostnad		4 494 484	3 252 754
Sum driftskostnader		13 311 964	11 000 343
Driftsresultat		-1 543 080	1 701 001
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		9 620	4 039
Annen rentekostnad		975	812
Annen finanskostnad		3 855	9 866
Resultat av finansposter		4 791	-6 638
Resultat før skattekostnad	4	-1 538 290	1 694 363
Årsresultat		-1 538 290	1 694 363
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	1 694 363
Overført fra annen egenkapital		1 538 290	0
Sum overføringer		-1 538 290	1 694 363

Nagelhus Schia Productions AS

Side 1



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 292 709	2 694 141
Sum varige driftsmidler		2 292 709	2 694 141
Sum anleggsmidler		2 292 709	2 694 141
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		2 500	700
Tildelt, ikke mottatt tilskudd	1	121 250	81 250
Andre kortsiktige fordringer	5	1 472 903	75 729
Sum fordringer		1 596 653	157 679
Bankinnskudd, kontanter o.l.		709 967	3 019 764
Sum omløpsmidler		2 306 620	3 177 443
Sum eiendeler		4 599 329	5 871 584

Nagelhus Schia Productions AS


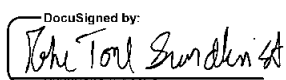
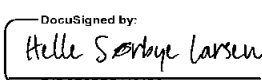

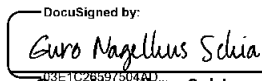

Side 2



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

Balanse			
Nagelhus Schia Productions AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 864 699	3 402 989
Sum opptjent egenkapital		1 864 699	3 402 989
Sum egenkapital		1 894 699	3 432 989
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		278 847	821 988
Skyldig offentlige avgifter		360 122	389 111
Periodiserte tilskudd	1	1 506 937	206 689
Annen kortsiktig gjeld	5	558 725	1 020 807
Sum kortsiktig gjeld		2 704 630	2 438 596
Sum gjeld		2 704 630	2 438 596
Sum egenkapital og gjeld		4 599 329	5 871 584

Oslo, 08.05.2023
Styret i Nagelhus Schia Productions AS

<p>DocuSigned by:  295242FC0A743402 Tone Østerdal styreleder</p>	<p>DocuSigned by:  C398E13675A34E1 Else Toril Farstad Sundkvist styremedlem</p>	<p>DocuSigned by:  E40C7CDD84364B8 Helle Kristin Sørbye Larsen styremedlem</p>
<p>DocuSigned by:  B530093BF652441 Karoline Berg styremedlem</p>	<p>DocuSigned by:  03E1C28397504D1 Guro Nagelhus Schia styremedlem/daglig leder</p>	<p>DocuSigned by:  310E17E9A8B4ED Vebjørn Sundby styremedlem</p>

Nagelhus Schia Productions AS **Side 3**



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

NOTER 2022

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 nettoføres mot tilhørende eiendeler, og fremtidige avskrivninger reduseres.

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.



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

NOTE 1 TILSKUDD OG GAVER

	2022	2021
Drift		
Viken fylkeskommune	6 465 000	6 344 000
Bærum kommune	850 000	850 000
Bærum kommune - kompensasjonsordning	147 000	200 000
Talent Norge	300 000	0
Kulturdepartementet - gaveforsterkning	0	375 000
Sum drift	7 762 000	7 769 000
Prosjekt		
Sparebankstiftelsen*	1 500 000	1 500 000
Talent Norge*	1 500 000	1 200 000
Viken fylkeskommune	206 689	437 150
Bærum kommune	20 000	0
Sum prosjekt	3 226 689	3 137 150
*Videreførte midler NSP 2 kull 4	-1 306 937	
Sum tilskudd og gaver	9 681 752	10 906 150

Tilskudd fra Sparebankstiftelsen og Talent Norge utgjør til sammen kr 9 000 000, hvorav kr 3 000 000 er utbetalt i regnskapsåret 2022. Resterende tilskudd på kr 6 000 000 gjelder perioden 2023-2025, og er ikke bokført i regnskapet.

Differansen mellom utbetalt rate og faktisk forbruk i prosjekt NSP 2 kull 4 periodiseres videre til neste regnskapsår (kr 1 306 937).

NOTE 2 LØNNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	4 737 472	4 187 417
Arbeidsgiveravgift	744 317	620 256
Pensjonskostnader	121 597	151 601
Andre ytelser	82 656	525 330
Honorarer*	2 474 682	1 882 411
Sum	8 160 724	7 367 015

Selskapet har i 2022 sysselsatt 4 fast ansatte. I tillegg har selskapet engasjert 86 dansere, koreografer, teknisk personell mfl med varierende kontraktslengde, som til sammen utgjør omlag 9 årsverk. Sum antall for 2022 vurderes derfor til 14 årsverk.

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



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

NOTE 3 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	3 168 100	3 168 100
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	255 324	255 324
= Anskaffelseskost 31.12.22	3 423 424	3 423 424
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 130 714	1 130 714
= Bokført verdi 31.12.22	2 292 710	2 292 710
Årets ordinære avskrivninger	656 756	656 756
Økonomisk levetid	5 år	

NOTE 4 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	3 402 989	3 432 989
Årets resultat		-1 538 290	-1 538 290
Pr 31.12.2022	30 000	1 864 699	1 894 699

NOTE 5 ANDRE FORDRINGER OG ANNEN GJELD - KORTSIKTIG

	2022	2021
Andre kortsiktige fordringer		
Forskuddsbetaling til leverandører	1 325 000	0
Opptjent, ikke fakturert salgssinntekt	18 500	0
Andre forskuddsbetalte driftskostnader	129 403	64 703
Paypal	0	4 539
Varer for videresalg		6 487
Sum	1 472 903	75 729
Annen kortsiktig gjeld		
Skyldig feriepenger og påløpt aga på feriepenger	547 241	534 460
Annen påløpt kostnad	11 484	486 056
Sum	558 725	1 020 516



DocuSign Envelope ID: A706BD75-08EF-43B2-BBDD-E1311DF9D407

NOTE 6 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. 31.12.2022:

	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.