



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 895 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FROGNER KINO DRIFT AS
Forretningsadresse: Frognerveien 30B
0263 OSLO

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: Jan Vardøen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

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, 04.09.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 662 908	2 367 869
Annen driftsinntekt	4	3 886 324	1 785 500
Sum inntekter		7 549 232	4 153 369
Kostnader			
Varekostnad		1 863 809	614 038
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 035 294	4 091 782
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	9, 10	11 371	1 573
Annen driftskostnad	6	3 327 834	2 442 834
Sum kostnader		8 238 308	7 150 227
Driftsresultat		-689 076	-2 996 858
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157	44
Annen finansinntekt		382	
Sum finansinntekter		540	44
Rentekostnad til foretak i samme konsern			100 650
Annen rentekostnad		3 480	12 318
Annen finanskostnad		1 048	1 307
Sum finanskostnader		4 528	114 275
Netto finans		-3 989	-114 231
Ordinært resultat før skattekostnad		-693 065	-3 111 089
Ordinært resultat etter skattekostnad		-693 065	-3 111 089
Årsresultat		-693 065	-3 111 089
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-693 065	-3 111 087
Sum overføringer og disponeringer		-693 065	-3 111 087



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	10	6 750	6 750
Sum immaterielle eiendeler		6 750	6 750
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	9	57 438	45 616
Sum varige driftsmidler		57 438	45 616
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	50 000	
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	
Sum anleggsmidler		114 188	52 366
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		47 285	57 741
Sum varer		47 285	57 741
Fordringer			
Kundefordringer	13	32 220	2 653 169
Andre fordringer		175 657	380 522
Sum fordringer		207 877	3 033 691
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15	306 276	166 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		306 276	166 372
Sum omløpsmidler		561 438	3 257 804
SUM EIENDELER		675 626	3 310 170

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100.00)	8, 16	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	16	6 773 662	6 080 597
Sum opptjent egenkapital		-6 773 662	-6 080 597
Sum egenkapital	16	-6 743 662	-6 050 597
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14	6 666 598	
Øvrig langsiktig gjeld			6 895 697
Sum annen langsiktig gjeld		6 666 598	6 895 697
Sum langsiktig gjeld		6 666 598	6 895 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 133	1 604 632
Skyldige offentlige avgifter		177 368	299 127
Annen kortsiktig gjeld		462 190	561 313
Sum kortsiktig gjeld		752 690	2 465 072
Sum gjeld		7 419 288	9 360 769
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		675 626	3 310 172



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 483686

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 895 284
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FROGNER KINO DRIFT AS
Forretningsadresse: Frognerveien 30B
0263 OSLO

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: Jan Vardøen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2021

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 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, 14.07.2021

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: 919 895 284
FROGNER KINO DRIFT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 662 908	2 367 869
Annen driftsinntekt	4	3 886 324	1 785 500
Sum inntekter		7 549 232	4 153 369
Kostnader			
Varekostnad		1 863 809	614 038
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 035 294	4 091 782
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	9, 10	11 371	1 573
Annen driftskostnad	6	3 327 834	2 442 834
Sum kostnader		8 238 308	7 150 227
Driftsresultat		-689 076	-2 996 858
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		157	44
Annen finansinntekt		382	
Sum finansinntekter		540	44
Rentekostnad til foretak i samme konsern			100 650
Annen rentekostnad		3 480	12 318
Annen finanskostnad		1 048	1 307
Sum finanskostnader		4 528	114 275
Netto finans		-3 989	-114 231
Ordinært resultat før skattekostnad		-693 065	-3 111 089
Ordinært resultat etter skattekostnad		-693 065	-3 111 089
Årsresultat		-693 065	-3 111 089
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-693 065	-3 111 087
Sum overføringer og disponeringer		-693 065	-3 111 087



Organisasjonsnr: 919 895 284
FROGNER KINO DRIFT AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker ol.	10	6 750	6 750
Sum immaterielle eiendeler		6 750	6 750
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	9	57 438	45 616
Sum varige driftsmidler		57 438	45 616
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	7	50 000	
Sum finansielle anleggsmidler		50 000	
Sum anleggsmidler		114 188	52 366
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		47 285	57 741
Sum varer		47 285	57 741
Fordringer			
Kundefordringer	13	32 220	2 653 169
Andre fordringer		175 657	380 522
Sum fordringer		207 877	3 033 691
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	15	306 276	166 372
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		306 276	166 372
Sum omløpsmidler		561 438	3 257 804
SUM EIENDELER		675 626	3 310 170
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100.00)	8, 16	30 000	30 000



Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	16	6 773 662	6 080 597
Sum opptjent egenkapital		-6 773 662	-6 080 597
Sum egenkapital	16	-6 743 662	-6 050 597
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	14	6 666 598	
Øvrig langsiktig gjeld			6 895 697
Sum annen langsiktig gjeld		6 666 598	6 895 697
Sum langsiktig gjeld		6 666 598	6 895 697
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113 133	1 604 632
Skyldige offentlige avgifter		177 368	299 127
Annen kortsiktig gjeld		462 190	561 313
Sum kortsiktig gjeld		752 690	2 465 072
Sum gjeld		7 419 288	9 360 769
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		675 626	3 310 172



Organisasjonsnr: 919 895 284
FROGNER KINO DRIFT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
8

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	300.00	100.00	30000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
DILLIGAF HOLDING AS	300.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	300.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2403638.00	3553943.00

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	357695.00	454563.00

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	294890.00	41914.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-20929.00	41362.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3035294.00	4091782.00

Note



3

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	580000.00	11600.00	4392.00

Note

3

Ytelser til andre ledende personer

Note

6

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	56075.00	17250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	56075.00	17250.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

5.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



MPR Revisjon AS

Statsautoriserte revisorer
Medlem av Den norske Revisorforening



Til generalforsamlingen i Frogner Kino Drift AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Frogner Kino Drift AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 693 065. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 15 og 16 i regnskapet, som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr 693 065, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr 77 064. Som angitt i note 16, indikerer disse hendelsene eller forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 16, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avggi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av

St. Olavs Gate 28, 0166 Oslo • Postboks 8894 St. Olavs Plass, 0028 Oslo • Tlf. 22 33 60 22 faks 22 33 60 25
revisjon@mprg.no • www.mprg.no
Revisor- og organisasjonsnr. 918 494 138



sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 31. mai 2021
MPR Revisjon AS

Jo Nicolay Berntsen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Elektronisk signatur

Signert av

Berntsen, Jo Nicolay Olaussen



Dato og tid (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.06.2021 23.26.38

Signaturmetode

Norwegian BankID

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de følgende sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signaturdetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Noter 2020

FROGNER KINO DRIFT 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	2 403 638	3 553 943
Arbeidsgiveravgift	357 695	454 563
Pensjonskostnader	294 890	41 914
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(20 929)	41 362
Sum	3 035 294	4 091 782

Foretaket har sysselsatt 5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning 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	580 000	11 600	4 392

Note 4 - Offentlige tilskudd

Driftstilskudd Oslo Kommune
532 363
Tilskudd Kulturrådet
3 129 161
Tilskudd Oslo Kommune Spaserstokken
76 000
Tilskudd fra Byantikvaren
100 000

Selskapet har mottatt tilskudd fra Oslo kommune, Kulturrådet og Spaserstokken for å sikre videre drift. De har også mottatt ett tilskudd fra Byantikvaren for restaurering av ett gammelt maleri på Frogner kino.

Offentlige tilskudd er innregnet i resultatet som annen inntekt over den perioden som selskapet periodiserer kostnadene.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 6 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	36 575	17 250
Andre tjenester	19 500	0
Sum godtgjørelse til revisor	56 075	17 250

Note 7 - Konsern lån annet foretak

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	50 000	0
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Lånet er til nærstående selskap Beacon Isle Productions AS



Note 8 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	100.00	30 000.00
Sum	300		30 000.00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
DILLIGAF HOLDING AS	300	100.00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 9 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	47 189
Tilgang i året	23 192
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	70 381

Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(1 573)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(12 944)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	57 437

Årets avskrivninger	(11 371)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %

Note 10 - Spesifikasjon av immaterielle eiendeler

	Konsesjon
Anskaffelseskost 01.01.2020	6 750
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	6 750

Avskr., nedskr. og rev. nedskr 01.01.2020	
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	6 750

Økonomisk levetid	
Avskrivningsplan: Lineær	



Note 11 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(693 065)	(2 663 089)
+/- Permanente forskjeller	5 229	2 109
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(5 497)	(12 585)
Årets skattegrunnlag	(693 333)	(2 673 565)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 12 - 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	12 584	18 081	(5 497)
Omløpsmidler	(48 000)	(48 000)	0
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 953 444)	(6 646 777)	693 333
Netto forskjeller	(5 988 860)	(6 676 696)	687 836
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 988 860	6 676 696	(687 836)
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 1 468 873

Note 13 - 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	80 220	2 701 169
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(48 000)	
Netto oppførte kundefordringer	32 220	2 653 169

Note 14 - Langsiktig gjeld

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	6 666 598	6 395 696
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Gjelden er til følgende nærstående selskap

Dilligaf Holding AS	6 182 784
Frogner Kino Eiendom AS	359 094
Oslo16 AS	124 720

Note 15 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 94 710. Skyldig skattetrekk er kr 90 683.



Note 16 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	(6 080 597)	(6 050 597)
Årets resultat		(693 065)	(693 065)
Egenkapital 31.12.2020	30 000	(6 773 662)	(6 743 662)

Note 16 - Hendelser etter 31.12.2020

Ny nedstenging i november 2020 grunnet Covid-19 har gjort at selskapet har holdt stengt over en ny periode. Selskapets styre ser at tiden fremover for selskapet vil bli tøff, men med gjenåpning fra 26. mai 2021 og sterk fokus på drift, er styret av den mening at grunnlaget for fortsatt drift per dd. er tilstede.