



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 739 468
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMAVDELINGEN AS
Forretningsadresse: Breivikveien 33A
4014 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 16.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 05.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 587 024	2 443 262
Annen driftsinntekt		1 408 706	1 091 258
Sum inntekter		5 995 730	3 534 520
Kostnader			
Varekostnad		1 037 810	449 258
Lønnskostnad	1, 2	3 169 449	1 730 166
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	58 944	66 412
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1	
Annen driftskostnad		1 091 118	1 008 969
Sum kostnader		5 357 323	3 254 805
Driftsresultat		638 407	279 715
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		329	1 770
Annen finansinntekt		331	
Sum finansinntekter		660	1 770
Annen rentekostnad		7 496	15 018
Annen finanskostnad		922	
Sum finanskostnader		8 417	15 018
Netto finans		-7 757	-13 248
Ordinært resultat før skattekostnad		630 650	266 467
Skattekostnad på ordinært resultat		-66 644	
Ordinært resultat etter skattekostnad		697 294	266 467
Årsresultat		697 294	266 467
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			147 124
Annen egenkapital		697 294	119 344



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum overføringer og disponeringer		697 294	266 467



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		66 644	
Sum immaterielle eiendeler		66 644	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	423 940	358 996
Sum varige driftsmidler		423 940	358 996
Sum anleggsmidler		490 584	358 996
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		296 429	410 834
Andre fordringer	4	131 920	171 446
Sum fordringer		428 349	582 280
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 408 579	491 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 408 579	491 790
Sum omløpsmidler		1 836 928	1 074 069
SUM EIENDELER		2 327 512	1 433 065
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (135 aksjer à kr 1 000,00)		135 000	135 000
Sum innskutt egenkapital		135 000	135 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		816 638	119 344
Sum opptjent egenkapital		816 638	119 344
Sum egenkapital		951 638	254 344
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	1 821	24 628
Sum annen langsiktig gjeld		1 821	24 628
Sum langsiktig gjeld		1 821	24 628
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		618 659	870 881
Skyldige offentlige avgifter		458 670	216 071
Annen kortsiktig gjeld		296 725	67 141
Sum kortsiktig gjeld		1 374 054	1 154 094
Sum gjeld		1 375 875	1 178 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 327 512	1 433 065



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 177801

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 16.03.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 31.03.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 587 024	2 443 262
Annen driftsinntekt		1 408 706	1 091 258
Sum inntekter		5 995 730	3 534 520
Kostnader			
Varekostnad		1 037 810	449 258
Lønnskostnad	1, 2	3 169 449	1 730 166
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	58 944	66 412
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	1	
Annen driftskostnad		1 091 118	1 008 969
Sum kostnader		5 357 323	3 254 805
Driftsresultat		638 407	279 715
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		329	1 770
Annen finansinntekt		331	
Sum finansinntekter		660	1 770
Annen rentekostnad		7 496	15 018
Annen finanskostnad		922	
Sum finanskostnader		8 417	15 018
Netto finans		-7 757	-13 248
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		-66 644	
Ordinært resultat etter skattekostnad		697 294	266 467
Årsresultat		697 294	266 467
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			147 124
Annen egenkapital		697 294	119 344
Sum overføringer og disponeringer		697 294	266 467



Organisasjonsnr: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 66 644
Sum immaterielle eiendeler 66 644

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol. 3 423 940 358 996
Sum varige driftsmidler 423 940 358 996

Sum anleggsmidler 490 584 358 996

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 296 429 410 834
Andre fordringer 4 131 920 171 446
Sum fordringer 428 349 582 280

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 1 408 579 491 790
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 1 408 579 491 790

Sum omløpsmidler 1 836 928 1 074 069

SUM EIENDELER 2 327 512 1 433 065

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (135 aksjer
à kr 1 000,00) 135 000 135 000
Sum innskutt egenkapital 135 000 135 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 816 638 119 344
Sum opptjent egenkapital 816 638 119 344

Sum egenkapital 951 638 254 344



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	5	
	1 821	24 628
Sum annen langsiktig gjeld	1 821	24 628
Sum langsiktig gjeld	1 821	24 628
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	618 659	870 881
Skyldige offentlige avgifter	458 670	216 071
Annen kortsiktig gjeld	296 725	67 141
Sum kortsiktig gjeld	1 374 054	1 154 094
Sum gjeld	1 375 875	1 178 722
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 327 512	1 433 065



Organisasjonsnr: 994 739 468
FILMAVDELINGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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 investerings 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret

4.00

Note

2

Spesifisering av resultatregnskapet**Lønnskostnader**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2803168.00	1412101.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	399934.00	202877.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32870.00	57000.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-66523.00	58189.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3169449.00	1730167.00

Note**Ekstraordinære inntekter og kostnader**

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1197976.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	123890.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1321866.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-897925.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	423941.00	



Årets av-/nedskrivn. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.
-58944.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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.

Note

5

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler



Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

4

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 Filnavdelingen 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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.



Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	2 803 168	1 412 101
Arbeidsgiveravgift	399 934	202 877
Pensjonskostnader	32 870	57 000
Andre ytelser	(66 523)	58 189
Sum	3 169 449	1 730 167

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	1 197 976
Tilgang i året	123 890
Anskaffelseskost 31.12.2021	1 321 866
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(897 925)
Balanseført verdi 31.12.2021	423 941
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(58 944)

Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 5 - Gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.