



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 864 505
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMKOLLEKTIVET AS
Forretningsadresse: Kong Christian Frederiks plass 4
5006 BERGEN

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: Erlend Haarr Eriksson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.03.2021

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, 17.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		745 943	529 300
Annen driftsinntekt			40 930
Sum inntekter		745 943	570 230
Kostnader			
Varekostnad		5 000	72 970
Lønnskostnad	2	227 365	109 809
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	6 726	2 803
Annen driftskostnad	2	270 531	601 858
Sum kostnader		509 622	787 441
Driftsresultat		236 321	-217 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	82
Annen finansinntekt		289	
Sum finansinntekter		314	82
Annen rentekostnad		6	60
Sum finanskostnader		6	60
Netto finans		308	22
Ordinært resultat før skattekostnad		236 629	-217 188
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		236 629	-217 188
Årsresultat	4	236 629	-217 188
Årsresultat etter minoritetsinteresser		236 629	-217 188
Totalresultat		236 629	-217 188
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		236 629	-217 188
Sum overføringer og disponeringer		236 629	-217 188



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	10 650	17 377
Sum varige driftsmidler	3	10 650	17 377
Sum anleggsmidler		10 650	17 377
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		99 338	68 900
Andre kortsiktige fordringer	2	5 513	7 844
Sum fordringer		104 850	76 744
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	386 282	168 532
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		386 282	168 532
Sum omløpsmidler		491 132	245 276
SUM EIENDELER		501 783	262 653
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Udekket tap		540 311	776 940
Sum opptjent egenkapital		-540 311	-776 940
Sum egenkapital	5	-440 311	-676 940
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		868 787	885 490
Sum annen langsiktig gjeld	2	868 787	885 490
Sum langsiktig gjeld		868 787	885 490
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 410	5 187
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter	6	22 681	20 803
Annen kortsiktig gjeld	2	33 216	28 113
Sum kortsiktig gjeld		73 307	54 103
Sum gjeld		942 094	939 593
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		501 783	262 653



ÅRSREGNSKAP

2020

Filmkollektivet AS

Organisasjonsnummer: 989 864 505

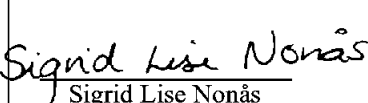




Resultatregnskap			
Filmkollektivet AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		745 943	529 300
Annen driftsinntekt		0	40 930
Sum driftsinntekter		745 943	570 230
Varekostnad		5 000	72 970
Lønnskostnad	2	227 365	109 809
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	6 726	2 803
Annen driftskostnad	2	270 531	601 858
Sum driftskostnader		509 622	787 441
Driftsresultat		236 321	-217 210
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		25	82
Annen finansinntekt		289	0
Annen rentekostnad		6	60
Resultat av finansposter		308	22
Ordinært resultat før skattekostnad		236 629	-217 188
Ordinært resultat		236 629	-217 188
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	4	236 629	-217 188
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		236 629	0
Overført til udekket tap		0	217 188
Sum overføringer		236 629	-217 188



Balanse			
Filmkollektivet AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	10 650	17 377
Sum varige driftsmidler	3	10 650	17 377
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		10 650	17 377
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		99 338	68 900
Andre kortsiktige fordringer	2	5 513	7 844
Sum fordringer		104 850	76 744
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	386 282	168 532
Sum omløpsmidler		491 132	245 276
Sum eiendeler		501 783	262 653
Filmkollektivet AS			Side 3



Balanse			
Filmkollektivet AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-540 311	-776 940
Sum opptjent egenkapital		-540 311	-776 940
Sum egenkapital	5	-440 311	-676 940
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		868 787	885 490
Sum annen langsiktig gjeld	2	868 787	885 490
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		17 410	5 187
Skyldig offentlige avgifter	6	22 681	20 803
Annen kortsiktig gjeld	2	33 216	28 113
Sum kortsiktig gjeld		73 307	54 103
Sum gjeld		942 094	939 593
Sum egenkapital og gjeld		501 783	262 653
Bergen, 29.03.2021 Styret i Filmkollektivet AS			
 Sigrud Lise Nonås styreleder	 Erlend Haarr Eriksson styremedlem/daglig leder	 Carl Eugen Johannesen styremedlem	
Filmkollektivet AS			Side 4



REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Andre fordringer og evt. kundefordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Note 1 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Filmkollektivet AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000,0	100 000
Sum	100		100 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Erlend Haarr Eriksson	71	71,0	71,0
Carl Eugen Johannesen	29	29,0	29,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Carl Eugen Johannesen	styremedlem	29
Erlend Haarr Eriksson	styremedlem/daglig leder	71
Totalt antall aksjer		100

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	192 665	91 035
Arbeidsgiveravgift	27 581	11 929
Pensjonskostnader	6 555	6 000
Andre ytelser	564	845
Sum	227 365	109 809

Gjennomsnittlig antall årsverk: ca. 1.

Ytelser til daglig leder og styret

Lønn og andre ytelser til daglig leder er utbetalt med kr 195 459. Det er ikke utbetalt honorar eller andre godtgjørelser til styret.

Pensjonsforpliktelser

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

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisjon knyttet til årsregnskap.

Mellomværende eier/personlig nærstående

Av selskapets mellomværende er kr 5 513 kortsiktige fordringer på nærstående, mens kr 367 871 er langsiktig gjeld til eier. Utover dette er kr 500 916 er gjeld til andre personlige investorer. Fordringer og gjeld er ikke renteberegnet.



Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	404 754	404 754
= Anskaffelseskost 31.12.20	404 754	404 754
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	394 104	394 104
= Bokført verdi 31.12.20	10 650	10 650
Årets ordinære avskrivninger	6 726	6 726
Økonomisk levetid	3 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	236 629	-217 188
Permanente forskjeller	0	60
Endring i midlertidige forskjeller	-16 552	310 547
Anvendelse av fremførbart underskudd	-220 076	-93 419
Skattepliktig inntekt	0	0
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	-25 964	-42 516	-16 552
Fordringer	-325 240	-325 240	0
Sum	-351 204	-367 756	-16 552
Akkumulert fremførbart underskudd	-174 157	-394 233	-220 076
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	525 361	761 989	236 629
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 5 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innsk. Egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2019	100 000	0	-776 940	-676 940
Endring egenkapital			0	0
Årets resultat			236 629	236 629
Egenkapital pr 31.12.2020	100 000	0	-540 311	-440 311

Selskapets egenkapital er negativ. Selskapet er finansiert gjennom innlån fra nærstående og eksterne personlige långivere, og har gjennom dette sikret nødvendig finansiering. Styret mener på denne bakgrunn forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet er utarbeidet under denne forutsetningen.

Note 6 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd utgjør kr -6 bundne skattetreksmidler. Skyldig skattetrekk utgjør kr 0.