



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 04.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 20.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		623 913	1 051 085
Sum inntekter		623 913	1 051 085
Kostnader			
Varekostnad		2 700	79 409
Lønnskostnad	1	388 621	372 467
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		3 924
Annen driftskostnad	1	226 970	331 135
Sum kostnader		618 291	786 936
Driftsresultat		5 622	264 149
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		595	915
Sum finansinntekter		595	915
Annen rentekostnad		4	46
Sum finanskostnader		4	46
Netto finans		591	869
Ordinært resultat før skattekostnad		6 213	265 018
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 213	265 018
Årsresultat	3	6 213	265 018
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 213	265 018
Totalresultat		6 213	265 018
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		6 213	265 018
Sum overføringer og disponeringer		6 213	265 018



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		82 338	27 338
Andre kortsiktige fordringer	1	-1 265	-1 265
Sum fordringer		81 072	26 072
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	387 605	409 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		387 605	409 790
Sum omløpsmidler		468 677	435 862
SUM EIENDELER		468 677	435 862
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Udekket tap		636 548	642 761
Sum opptjent egenkapital		-636 548	-642 761
Sum egenkapital	6	-536 548	-542 761
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		868 787	868 787
Sum annen langsiktig gjeld	1	868 787	868 787
Sum langsiktig gjeld		868 787	868 787
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 761	43 973
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter	4	60 332	1 842
Annen kortsiktig gjeld	1	62 345	64 022
Sum kortsiktig gjeld		136 438	109 837
Sum gjeld		1 005 225	978 624
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		468 677	435 862



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 432874

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 04.05.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 25.05.2024



Organisasjonsnr: 989 864 505
FILMKOLLEKTIVET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		623 913	1 051 085
Sum inntekter		623 913	1 051 085
Kostnader			
Varekostnad		2 700	79 409
Lønnskostnad	1	388 621	372 467
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		3 924
Annen driftskostnad	1	226 970	331 135
Sum kostnader		618 291	786 936
Driftsresultat		5 622	264 149
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		595	915
Sum finansinntekter		595	915
Annen rentekostnad		4	46
Sum finanskostnader		4	46
Netto finans		591	869
Ordinært resultat før skattekostnad		6 213	265 018
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		6 213	265 018
Årsresultat	3	6 213	265 018
Årsresultat etter minoritetsinteresser		6 213	265 018
Totalresultat		6 213	265 018
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		6 213	265 018
Sum overføringer og disponeringer		6 213	265 018



Organisasjonsnr: 989 864 505
FILMKOLLEKTIVET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2		

Sum anleggsmidler		0	0
--------------------------	--	----------	----------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer		82 338	27 338
Andre kortsiktige fordringer	1	-1 265	-1 265
Sum fordringer		81 072	26 072

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	4	387 605	409 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		387 605	409 790

Sum omløpsmidler		468 677	435 862
-------------------------	--	----------------	----------------

SUM EIENDELER		468 677	435 862
----------------------	--	----------------	----------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000

Opptjent egenkapital

Udekket tap		636 548	642 761
Sum opptjent egenkapital		-636 548	-642 761

Sum egenkapital	6	-536 548	-542 761
------------------------	----------	-----------------	-----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld



Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		868 787	868 787
Sum annen langsiktig gjeld	1	868 787	868 787
Sum langsiktig gjeld		868 787	868 787
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 761	43 973
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter	4	60 332	1 842
Annen kortsiktig gjeld	1	62 345	64 022
Sum kortsiktig gjeld		136 438	109 837
Sum gjeld		1 005 225	978 624
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		468 677	435 862



Organisasjonsnr: 989 864 505
FILMKOLLEKTIVET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

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.



ÅRSREGNSKAP

2023

Filmkollektivet AS

Organisasjonsnummer: 989 864 505



Resultatregnskap			
Filmkollektivet AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt		623 913	1 051 085
Sum driftsinntekter		623 913	1 051 085
Varekostnad		2 700	79 409
Lønnskostnad	1	388 621	372 467
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	0	3 924
Annen driftskostnad	1	226 970	331 135
Sum driftskostnader		618 291	786 936
Driftsresultat		5 622	264 149
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		595	915
Annen rentekostnad		4	46
Resultat av finansposter		591	869
Resultat før skattekostnad		6 213	265 018
Resultat		6 213	265 018
Årsresultat	3	6 213	265 018
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		6 213	265 018
Sum overføringer		6 213	265 018

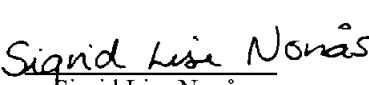
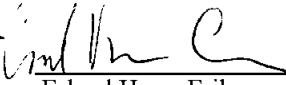
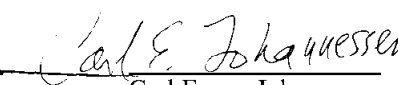


Balanse			
Filmkollektivet AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		82 338	27 338
Andre kortsiktige fordringer	1	<u>-1 265</u>	<u>-1 265</u>
Sum fordringer		81 072	26 072
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	387 605	409 790
Sum omløpsmidler		468 677	435 862
Sum eiendeler		468 677	435 862



Balanse			
Filmkollektivet AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-636 548	-642 761
Sum opptjent egenkapital		-636 548	-642 761
Sum egenkapital	6	-536 548	-542 761
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		868 787	868 787
Sum annen langsiktig gjeld	1	868 787	868 787
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 761	43 973
Skyldig offentlige avgifter	4	60 332	1 842
Annen kortsiktig gjeld	1	62 345	64 022
Sum kortsiktig gjeld		136 438	109 837
Sum gjeld		1 005 225	978 624
Sum egenkapital og gjeld		468 677	435 862

Bergen, 04.04.2024
Styret i Filmkollektivet AS

 Sigrid 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 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	318 352	312 153
Arbeidsgiveravgift	48 300	46 164
Pensjonskostnader	19 917	13 545
Andre ytelser	2 051	606
Sum	388 621	372 467

Gjennomsnittlig antall årsverk: ca. 1.

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 10 334 gjeld til 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 2 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	404 754	404 754
= Anskaffelseskost 31.12.23	404 754	404 754
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	404 754	404 754
= Bokført verdi 31.12.23	0	0
Økonomisk levetid	3 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	6 213	265 018
Permanente forskjeller	378	0
Endring i midlertidige forskjeller	-4 687	-1 934
Anvendelse av fremførbart underskudd	-1 905	-263 084
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-18 746	-23 433	-4 687
Fordringer	-325 240	-325 240	0
Sum	-343 986	-348 673	-4 687
Akkumulert fremførbart underskudd	-277 233	-279 138	-1 905
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	621 219	627 811	6 592
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Bankinnskudd

Av selskapets bankinnskudd utgjør kr 176 bundne skattetrekkmidler. Skyldig skattetrekk utgjør kr 0.



Note 5 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 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 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innsk. Egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	0	-642 761	-542 761
Årets resultat			6 213	6 213
Egenkapital pr 31.12.2023	100 000	0	-636 548	-536 548

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.