



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 396 469
Organisasjonsform: Forening/lag/innretning
Foretaksnavn: CINEMATEKET I KRISTIANSAND
Forretningsadresse: Aladdin kino
Kongens gate 6
4610 KRISTIANSAND S

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Janne Molberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		202 730	186 407
Annen driftsinntekt		1 107 000	1 056 211
Sum inntekter		1 309 730	1 242 618
Kostnader			
Varekostnad	1	17 054	
Lønnskostnad	2	608 512	581 472
Avskrivning på varige driftsmidler	3	20 000	20 000
Annen driftskostnad	4	671 927	599 137
Sum kostnader		1 317 493	1 200 609
Driftsresultat		-7 762	42 009
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 399	1 188
Annen finansinntekt		-381	
Sum finansinntekter		1 018	1 188
Annen rentekostnad		262	307
Annen finanskostnad		511	65
Sum finanskostnader		773	372
Netto finans		244	816
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 518	42 825
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 518	42 825
Årsresultat		-7 518	42 825
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 518	42 825
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-7 518	42 825
Sum overføringer og disponeringer		-7 518	42 825



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	51 667	71 667
Sum varige driftsmidler		51 667	71 667
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		21 880	
Sum finansielle anleggsmidler		21 880	
Sum anleggsmidler		73 547	71 667
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	85 786	43 862
Sum fordringer		85 786	43 862
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	518 107	595 402
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		518 107	595 402
Sum omløpsmidler		603 893	639 264
SUM EIENDELER		677 440	710 931

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Opptjent egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital	7	577 977	585 495
Sum opptjent egenkapital		577 977	585 495
Sum egenkapital		577 977	585 495
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 558	11 846
Skyldig offentlige avgifter		25 060	31 267
Annen kortsiktig gjeld		68 845	82 323
Sum kortsiktig gjeld		99 463	125 435
Sum gjeld		99 463	125 435
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		677 440	710 931



**Årsoppgjør 2016
for
Cinematket i Kristiansand**

Foretaksnr. 990396469



Cinematket I Kristiansand

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Foreningen driver filmfremvisning under ikke økonomisk formål.
Virksomheten er i Kristiansand.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

	2016	2015
Driftsinntekter	1 309 730	1 242 618
Driftsresultat	-7 762	42 009
Årsresultat	-7 518	42 825
	31.12.2016	31.12.2015
Balansesum	677 440	710 931
Egenkapital	577 977	585 495
Egenkapitalprosent	85,3%	82,4%

Virksomheten har hatt store kostnader til oppussing av lokalene i 2016. Tilsammen kr 95.000 som er kostnadsført i sin helhet i 2016.

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for det framlagte årsregnskapet.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø og personale

Det har ikke vært sykefravær i selskapet i 2016.

Det har i regnskapsåret ikke forekommet skader eller ulykker.

Det er 1 kvinne ansatt i virksomheten. I tillegg leies det inn maskinister etter behov, som timelønnes.

Miljørapport

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljø, mer enn andre tilsvarende bedrifter.

Kristiansand, 30/4-17

Morten Prytz

Styrets leder

Danckert Monrad-Krohn

Styretmedlem

Kristian Landmark

Styretmedlem



Cinematket I Kristiansand

Årsberetning 2016

Jon Puntervoid
Styremedlem

Janne Molberg
Daglig leder



Cinematket I Kristiansand

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		202 730	186 407
Annen driftsinntekt		1 107 000	1 056 211
Sum driftsinntekter		1 309 730	1 242 618
Driftskostnader			
Varekostnad	1	17 054	0
Lønnskostnad	2	608 512	581 472
Avskrivning på varige driftsmidler	3	20 000	20 000
Annen driftskostnad	4	671 927	599 137
Sum driftskostnader		1 317 493	1 200 609
DRIFTSRESULTAT		(7 762)	42 009
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 399	1 188
Annen finansinntekt		(381)	0
Sum finansinntekter		1 018	1 188
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		262	307
Annen finanskostnad		511	65
Sum finanskostnader		773	372
NETTO FINANSPOSTER		245	816
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(7 518)	42 825
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(7 518)	42 825
ARSRESULTAT		(7 518)	42 825
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(7 518)	42 825
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(7 518)	42 825



Cinemateket I Kristiansand

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	51 667	71 667
Sum varige driftsmidler		51 667	71 667
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		21 880	0
Sum finansielle anleggsmidler		21 880	0
SUM ANLEGGSMIDLER		73 547	71 667
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer	5	85 786	43 862
Sum fordringer		85 786	43 862
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	518 107	595 402
SUM OMLØPSMIDLER		603 893	639 264
SUM EIENDELER		677 440	710 931
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	577 977	585 495
Sum opptjent egenkapital		577 977	585 495
SUM EGENKAPITAL		577 977	585 495
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		5 558	11 846
Skyldig offentlige avgifter		25 060	31 267
Annen kortsiktig gjeld		68 845	82 323
SUM KORTSIKTIG GJELD		99 463	125 435
SUM GJELD		99 463	125 435
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		677 440	710 931

Kristiansand, 30/4-17

Morten Prytz
Styrets lederKristian Landmark
StyremedlemJanne Molberg
Daglig lederJon Puntervold
StyremedlemDanckert Monrad Krohn
Styremedlem



Cinematuket I Kristiansand

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Kundefordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Note 1 - Varekostnad

Noter for Cinematuket I Kristiansand

Organisasjonsnr. 990396469



Cinemateket I Kristiansand

Noter 2016

Varekostnad gjelder kostnader som er viderefakturert i 2016. Dette gjelder leie av prosjektor og forsikring på frakt av denne.

Note 2 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	527 753	493 168
Arbeidsgiveravgift	66 447	69 521
Totalt	608 512	581 472

Lønn til Daglig leder, Janne Molberg, utgjorde i 2016 kr 456.500

Note 3 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Prosjektor
Anskaffelseskost pr. 1/1	120 000
Anskaffelseskost pr. 31/12	120 000
Akk. av/nedskr. pr 1/1	48 333
+ Ordinære avskrivninger	20 000
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	68 333
Balanseført verdi pr 31/12	51 667
Prosentats for ord. avskr.	17%

Note 4 - Annen driftskostnad

Virksomheten har pusset opp lokalene, og investert i ny bar og nye møbler. Dette har hatt en total kostnad på ca 95.000 som er kostnadsført i 2016.

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp:

Noter for Cinemateket I Kristiansand

Organisasjonsnr. 990396469



Cinematket I Kristiansand

Noter 2016

	I år	I fjor
Revisjon	12 150	15 227
Totalt	12 150	15 227

Beløpene er eksklusiv mva.

Note 5 - Andre fordringer

Andre fordringer gjelder:

Betaling til Aladdin Drift, kr 25.000, til "buffer" i tilfelle noe skal skje,

tilgode mva med kr 33.752,

forskuddsbetalte kostnader med kr 8.489,

beløp som blir refundert fra IKEA i 2017, kr 1.770 og

fakturert inntekt i 2017 som gjelder 2016, kr 5.200

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 19 772.

Note 7 - Annen egenkapital

Annen egenkapital tilsvarer resultatet for prosjektperioden medio 2006, t.o.m 2016.



BDO AS
Tangen 8
4608 Kristiansand

Uavhengig revisors beretning

Til styret i Cinemateket i Kristiansand

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Cinemateket i Kristiansands årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital 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 stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget 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 stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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 intern kontroll 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 stiftelsens 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 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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen.



Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av tap er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Kristiansand, 12. juni 2017
BDO AS

Håkon Korstund
Statsautorisert revisor