



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 08.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 29.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 051 085	617 512
Sum inntekter		1 051 085	617 512
Kostnader			
Varekostnad		79 409	208 656
Lønnskostnad	1	372 467	470 517
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 924	6 726
Annen driftskostnad	1	331 135	299 536
Sum kostnader		786 936	985 435
Driftsresultat		264 149	-367 923
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		915	455
Sum finansinntekter		915	455
Annen rentekostnad		46	
Sum finanskostnader		46	
Netto finans		869	455
Ordinært resultat før skattekostnad		265 018	-367 468
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		265 018	-367 468
Årsresultat	3	265 018	-367 468
Årsresultat etter minoritetsinteresser		265 018	-367 468
Totalresultat		265 018	-367 468
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		265 018	-367 468
Sum overføringer og disponeringer		265 018	-367 468



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		3 924
Sum varige driftsmidler	2		3 924
Sum anleggsmidler		0	3 924
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		27 338	294 856
Andre kortsiktige fordringer	1	-1 265	19 512
Sum fordringer		26 072	314 368
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	409 790	77 642
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		409 790	77 642
Sum omløpsmidler		435 862	392 010
SUM EIENDELER		435 862	395 934
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	2022	2021
Udekket tap		642 761	907 779
Sum opptjent egenkapital		-642 761	-907 779
Sum egenkapital	6	-542 761	-807 779
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		43 973	106 238
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter	4	1 842	64 994
Annen kortsiktig gjeld	1	64 022	163 694
Sum kortsiktig gjeld		109 837	334 926
Sum gjeld		978 624	1 203 713
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		435 862	395 934



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 468985

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 08.05.2023

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 07.06.2023



Organisasjonsnr: 989 864 505
FILMKOLLEKTIVET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 051 085	617 512
Sum inntekter		1 051 085	617 512
Kostnader			
Varekostnad		79 409	208 656
Lønnskostnad	1	372 467	470 517
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 924	6 726
Annen driftskostnad	1	331 135	299 536
Sum kostnader		786 936	985 435
Driftsresultat		264 149	-367 923
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		915	455
Sum finansinntekter		915	455
Annen rentekostnad		46	
Sum finanskostnader		46	
Netto finans		869	455
Ordinært resultat før skattekostnad		265 018	-367 468
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		265 018	-367 468
Årsresultat	3	265 018	-367 468
Årsresultat etter minoritetsinteresser		265 018	-367 468
Totalresultat		265 018	-367 468
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		265 018	-367 468
Sum overføringer og disponeringer		265 018	-367 468



Organisasjonsnr: 989 864 505
FILMKOLLEKTIVET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

2

3 924

Sum varige driftsmidler

2

3 924

Sum anleggsmidler

0

3 924

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

27 338

294 856

Andre kortsiktige

fordringer

1

-1 265

19 512

Sum fordringer

26 072

314 368

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

4

409 790

77 642

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

409 790

77 642

Sum omløpsmidler

435 862

392 010

SUM EIENDELER

435 862

395 934

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

642 761

907 779

Sum opptjent egenkapital

-642 761

-907 779

Sum egenkapital

6

-542 761

-807 779

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		43 973	106 238
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter	4	1 842	64 994
Annen kortsiktig gjeld	1	64 022	163 694
Sum kortsiktig gjeld		109 837	334 926
Sum gjeld		978 624	1 203 713
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		435 862	395 934



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

2022

Filmkollektivet AS

Organisasjonsnummer: 989 864 505



Resultatregnskap			
Filmkollektivet AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 051 085	617 512
Sum driftsinntekter		1 051 085	617 512
Varekostnad		79 409	208 656
Lønnskostnad	1	372 467	470 517
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 924	6 726
Annen driftskostnad	1	331 135	299 536
Sum driftskostnader		786 936	985 435
Driftsresultat		264 149	-367 923
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		915	455
Annen rentekostnad		46	0
Resultat av finansposter		869	455
Resultat før skattekostnad		265 018	-367 468
Resultat		265 018	-367 468
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat	3	265 018	-367 468
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		265 018	0
Overført til udekket tap		0	367 468
Sum overføringer		265 018	-367 468



Balanse			
Filmkollektivet AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	0	3 924
Sum varige driftsmidler	2	0	3 924
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		0	3 924
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		27 338	294 856
Andre kortsiktige fordringer	1	-1 265	19 512
Sum fordringer		26 072	314 368
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	409 790	77 642
Sum omløpsmidler		435 862	392 010
Sum eiendeler		435 862	395 934
Filmkollektivet AS		Side 3	



Balanse			
Filmkollektivet AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-642 761	-907 779
Sum opptjent egenkapital		-642 761	-907 779
Sum egenkapital	6	-542 761	-807 779
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		868 787	868 787
Sum annen langsiktig gjeld	1	868 787	868 787
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 973	106 238
Skyldig offentlige avgifter	4	1 842	64 994
Annen kortsiktig gjeld	1	64 022	163 694
Sum kortsiktig gjeld		109 837	334 926
Sum gjeld		978 624	1 203 713
Sum egenkapital og gjeld		435 862	395 934
Bergen, 04.04.2023 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	2022	2021
Lønninger	312 153	386 466
Arbeidsgiveravgift	46 164	56 830
Pensjonskostnader	13 545	9 434
Andre ytelser	606	17 787
Sum	372 467	470 517

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 11 147 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. 01.01.22	404 754	404 754
= Anskaffelseskost 31.12.22	404 754	404 754
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	404 754	404 754
= Bokført verdi 31.12.22	0	0
Årets ordinære avskrivninger	3 924	3 924
Økonomisk levetid	3 år	



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
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	265 018	-367 468
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-1 934	-596
Anvendelse av fremførbart underskudd	-263 084	0
Skattepliktig inntekt	0	-368 064
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-23 433	-25 367	-1 934
Fordringer	-325 240	-325 240	0
Sum	-348 673	-350 607	-1 934
Akkumulert fremførbart underskudd	-279 138	-542 221	-263 084
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	627 811	892 829	265 018
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 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 6 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innsk. Egenkapital	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2021	100 000	0	-907 779	-807 779
Årets resultat			265 018	265 018
Egenkapital pr 31.12.2022	100 000	0	-642 761	-542 761

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.



Balanse			
Filmkollektivet AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-642 761	-907 779
Sum opptjent egenkapital		-642 761	-907 779
Sum egenkapital	6	-542 761	-807 779
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		868 787	868 787
Sum annen langsiktig gjeld	1	868 787	868 787
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		43 973	106 238
Skyldig offentlige avgifter	4	1 842	64 994
Annen kortsiktig gjeld	1	64 022	163 694
Sum kortsiktig gjeld		109 837	334 926
Sum gjeld		978 624	1 203 713
Sum egenkapital og gjeld		435 862	395 934

Bergen, 04.04.2023
Styret i Filmkollektivet AS

Sigrud Lise Nonås
Sigrud Lise Nonås
styreleder

Erlend Haarr Eriksson
Erlend Haarr Eriksson
styremedlem/daglig leder

Carl Eugen Johannesen
Carl Eugen Johannesen
styremedlem