



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 214 027
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORMANN FICTION AS
Forretningsadresse: J.M.Johansens vei 308
8340 STAMSUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Gisle Normann Melhus
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.07.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 30.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		76 799	185 481
Annen driftsinntekt		103 750	30 000
Sum inntekter		180 549	215 481
Kostnader			
Varekostnad		50 000	211 500
Lønnskostnad			
Avskrivning på varige driftsmidler	3	3 168	4 723
Annen driftskostnad		45 860	27 174
Sum kostnader		99 028	243 397
Driftsresultat		81 521	-27 917
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	1
Annen finansinntekt		296	
Sum finansinntekter		296	1
Annen rentekostnad		18 012	18 594
Sum finanskostnader		18 012	18 594
Netto finans		-17 716	-18 593
Ordinært resultat før skattekostnad		63 805	-46 510
Skattekostnad på ordinært resultat	4	24 158	-12 558
Ordinært resultat etter skattekostnad		39 647	-33 952
Årsresultat		39 647	-33 952
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		39 647	-33 952
Sum overføringer og disponeringer		39 647	-33 952



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	86 623	110 781
Sum immaterielle eiendeler		86 623	110 781
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	7 656	10 824
Sum varige driftsmidler		7 656	10 824
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		30 000	30 000
Sum finansielle anleggsmidler		30 000	30 000
Sum anleggsmidler		124 279	151 605
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		9 375	45 000
Andre fordringer	8	8 096	
Sum fordringer		17 471	45 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2	2
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2	2
Sum omløpsmidler		17 473	45 002
SUM EIENDELER		141 752	196 607

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	269 666	309 313
Sum opptjent egenkapital		-269 666	-309 313
Sum egenkapital		-169 666	-209 313
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	168 222	185 446
Sum annen langsiktig gjeld		168 222	185 446
Sum langsiktig gjeld		168 222	185 446
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		13 997	19 742
Leverandørgjeld		47 155	56 898
Skyldige offentlige avgifter			7 901
Annen kortsiktig gjeld		82 044	135 932
Sum kortsiktig gjeld		143 195	220 473
Sum gjeld		311 417	405 920
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		141 752	196 607



Noter 2015 Normann Fiction 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 25% 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Note 1 - Lønn, ansatte, godtgjørelser mv.

Selskapet har ikke hatt ansatte for 2015. Det er derfor ikke kostnadsført lønn for 2015.

Det er for 2015 ikke utbetalt lønn eller andre godtgjørelser til daglig leder. Det er imidlertid utbetalt honorar til daglig leders enkeltpersonforetak med kr 50.000 (2014 kr 219.500). Det er ikke utbetalt styrenonorar de to siste år.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har derfor ikke etablert slik pensjonsordning.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisor. Det er derfor ikke kostnadsført noe vedrørende ordinær revisjon eller bistand fra revisor for 2015.

Note 2 - Aksjekapital, aksjeeiere

Selskapets aksjekapital er på kr 100.000, fordelt på 1.000 aksjer à kr 100 pr. aksje. Daglig leder/styrets leder Gisle Normann Melhus eier alle aksjene.



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost 1.1.	46.839
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.12	46.839
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	39.183
Balanseført verdi pr. 31.12.	7.656
<hr/>	
Årets avskrivning	3.168
Årets avskrivning i %	20 %

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	63 805	(46 510)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	3 168	(6 347)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(66 973)	
Årets skattegrunnlag	0	(52 857)
<hr/>		
+/- Endring i utsatt skatt	24 158	(12 558)
Skattekostnad i resultatregnskapet	24 158	(12 558)
<hr/>		
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Anleggsmidler	10 824	7 656	3 168
Skattemessig fremførbart underskudd	(421 123)	(354 150)	(66 973)
Sum midlertidige forskjeller	(410 299)	(346 494)	(63 805)
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	(110 781)	(86 623)	(24 158)

Note 6 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2015	100 000	(309 313)	(209 313)
Årets resultat		39 647	39 647
Egenkapital 31.12.2015	100 000	(269 666)	(169 666)



Note 7 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantesikret gjeld	2015	2014
Gjeld til kredittinstitusjoner	168.222	185.446
Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:		
Driftsmidler	7.656	10.824
Kundefordringer	9.375	45.000
Sum	17.031	17.338

Av langsiktig gjeld på kr. 168.222 forfaller ca kr. 83.000 om mer enn 5 år.

I tillegg til pantesikret langsiktig gjeld har selskapet lån hos en privat långiver på kr 35.000.

Note 8 - Gjeld til aksjonær

Pr 31.12.13 har selskapet en gjeld til aksjonær på kr 47.044.



Årsberetning 2015 Normann Fiction AS

Virksomhetens art og hvor den drives

Normann Fiction AS driver med utnyttelse av ervervede rettigheter til utvikling og produksjon samt co-produksjon av spillefilmer, kortfilmer, TV-drama, dataspill og andre produkter og tjenester som naturlig faller sammen med dette, herunder å delta i andre selskaper med lignende virksomhet, kjøp og salg av aksjer, eller på andre måter gjøre seg interessert i andre foretagender. Selskapet flyttet i løpet av 2013 fra Trondheim til Vestvågøy kommune.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2015 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Styret gjør oppmerksom på at aksjekapitalen er tapt.

Det har for 2014 og 2015 vært lavere aktivitet enn planlagt. En større kunde arbeider fortsatt med å få på plass finansiering internasjonalt før produksjon kan iverksettes. Dette er en serie selskapet har utviklet og har rettigheter til. Dette kan på sikt gi større inntekter dersom serien settes i produksjon.

Det bekreftes herved at forutsetningen for fortsatt drift er til stede.

Rettsvisende oversikt over utviklingen, resultatet og stillingen

Omsetningen for 2015 ble på kr 180.549 som ga et årsresultat på kr 39.647. Det er pr 31.12.15 balanseført utsatt skattefordel med kr 86.623 under forventning om at selskapet vil generere fremtidig skattepliktig overskudd. Året før var omsetningen og årsunderskuddet h v kr 215.480 og kr 33.952. Hele aksjekapitalen er tapt pr 31.12.15 og er negativ med kr 169.666.

Etter styrets vurdering gir årsregnskapet et rettsvisende bilde av resultatet og utviklingen for 2015 og den økonomiske stillingen pr 31.12.15.

Arbeidsmiljø/likestilling

Selskapet har hatt en mannlig ansatt i 2015. Det har ikke vært sykefravær for 2015. Det er styrets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Styret består av en mann og en kvinne.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljø.

Trondheim, 20. juli 2016

Gisle Normann Melhus
Styrets leder/daglig leder

Astrid Kathinka Mokkelbost
Styremedlem