



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 192 412
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: EVIL DOGHOUSE NORTH AS
Forretningsadresse: Storholmen
9334 ØVERBYGD

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: Egil Ødegård
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2017

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 975 124	549 000
Annen driftsinntekt		100 000	
Sum inntekter		6 075 124	549 000
Kostnader			
Varekostnad		5 136 500	
Lønnskostnad	1, 2, 3	274 854	
Annen driftskostnad		444 709	435 133
Sum kostnader		5 856 063	435 133
Driftsresultat		219 061	113 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		303	265
Sum finansinntekter		303	265
Annen rentekostnad		1 429	200
Sum finanskostnader		1 429	200
Netto finans		-1 126	65
Ordinært resultat før skattekostnad		217 936	113 932
Skattekostnad på ordinært resultat	4	54 511	30 762
Ordinært resultat etter skattekostnad		163 425	83 170
Årsresultat		163 425	83 170
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		163 425	83 170
Sum overføringer og disponeringer		163 425	83 170



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	5	4 116 718	4 091 211
Sum varer		4 116 718	4 091 211
Fordringer			
Kundefordringer	6	23 750	23 750
Andre fordringer		469 752	788
Sum fordringer		493 502	24 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	183 116	405 893
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		183 116	405 893
Sum omløpsmidler		4 793 335	4 521 642
SUM EIENDELER		4 793 335	4 521 642
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		282 762	119 337
Sum opptjent egenkapital		282 762	119 337



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum egenkapital	9	307 096	143 671
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 357 737	4 347 209
Betalbar skatt	4	54 511	30 762
Skyldige offentlige avgifter		43 133	
Annen kortsiktig gjeld		30 859	
Sum kortsiktig gjeld		4 486 240	4 377 971
Sum gjeld		4 486 240	4 377 971
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 793 335	4 521 642



Noter 2016 FILMHUSET NORD 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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	261 519	
Arbeidsgiveravgift	13 336	
Sum	274 854	

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	261 519	

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	217 936	113 932
+/- Permanente forskjeller	109	
Årets skattegrunnlag	218 045	113 932
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	54 511	30 762
Sum	54 511	30 762
Skattekostnad i resultatregnskapet	54 511	30 762
Betalbar skatt i skattekostnad	54 511	30 762
Betalbar skatt i balansen	54 511	30 762

Note 5 - Produksjonskostnader

Spesifikasjon produksjonskostnader	31.12.2016	31.12.2015
Skuespillerhonorar		882 310
Fremmed tjenester	18 732	2 702 500
Leie maskiner		499 860
Annet	6775	6 541
Sum	25 507	4 091 211

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	23 750	23 750
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	23 750	23 750



Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 22 400. Skyldig skattetrekk er kr 34 555.

Saldo på bank stemmer ikke med skyldig skattetrekk pga at pengeuttak ble lønnsinnberettet etter 31.12.2016

Note 8 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonær pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Filmhuset Studios AS	300	100,00%
Sum	300	100,00%

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir samlet aksjekapital på kr 30 000,-. Foretaket har en aksjeklasse.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(5 666)	119 337	143 671
Årets resultat			163 425	163 425
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(5 666)	282 762	307 096



**ÅRSBEREITNING 2016
FILMHUSET NORD AS**

Virksomhetens art

Selskapet er hovedsakelig rettet mot produksjon for spillefilm.

Fortsatt drift

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvissende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Ut fra dette grunnlaget mener styret dermed det er riktig å legge forutsetningen om fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

Arbeidsmiljøet

Styret vurderer arbeidsmiljøet til å være godt. Det var kun 0 % sykefravær i selskapet i 2016. Det er ikke rapportert om skader eller ulykker på arbeidsplassen i løpet av året.

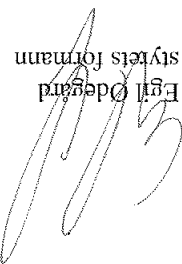
Ytre miljø

Produksjonen medfører ikke utslipp av stoffer og lignende som kan innebære miljøskader. Selskapets virksomhet er ikke regulert av konsesjoner eller pålegg av miljømessig karakter.

Likestilling

Det var 1 fast ansatt i selskapet pr 31.12.16; og ingen kvinner. Det vil bli tatt med i vurderingen ved nyansettelse.

Målselv, 26.05. 2017


Egil Ødegaard
styrets formann



Årsregnskap for 2016

FILMHUSET NORD AS

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:

OpusCapita Regnskap AS

Rosenkrantzgt. 16-18, Postboks 1095 Sentrum

0104 OSLO

Org.nr. 879906792

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2016 FILMHUSET NORD AS

	Note	2016	2015
Salgsinntekt		5 975 124	549 000
Annen driftsinntekt		100 000	0
Sum driftsinntekter		6 075 124	549 000
Varekostnad		(5 136 500)	0
Lønnskostnad	1, 2, 3	(274 854)	0
Annen driftskostnad		(444 709)	(435 133)
Sum driftskostnader		(5 856 063)	(435 133)
Driftsresultat		219 061	113 867
Annen renteinntekt		303	265
Sum finansinntekter		303	265
Annen rentekostnad		(1 429)	(200)
Sum finanskostnader		(1 429)	(200)
Netto finans		(1 126)	65
Ordinært resultat før skattekostnad		217 936	113 932
Skattekostnad på ordinært resultat	4	(54 511)	(30 762)
Ordinært resultat		163 425	83 170
Årsresultat		163 425	83 170
Overføringer			
Annen egenkapital		163 425	83 170
Sum		163 425	83 170



Balanse pr. 31. desember 2016
FILMHUSET NORD AS

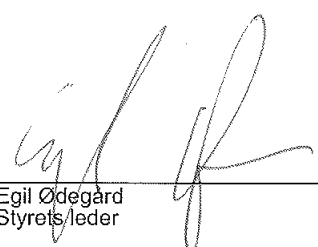
	Note	2016	2015
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer	5	4 116 718	4 091 211
Sum varer		4 116 718	4 091 211
Fordringer			
Kundefordringer	6	23 750	23 750
Andre fordringer		469 752	788
Sum fordringer		493 502	24 538
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	183 116	405 893
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		183 116	405 893
Sum omløpsmidler		4 793 335	4 521 642
Sum eiendeler		4 793 335	4 521 642



Balanse pr. 31. desember 2016
FILMHUSET NORD AS

	Note	2016	2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 100,00)	8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		282 762	119 337
Sum opptjent egenkapital		282 762	119 337
Sum egenkapital	9	307 096	143 671
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 357 737	4 347 209
Betalbar skatt	4	54 511	30 762
Skyldige offentlige avgifter		43 133	0
Annen kortsiktig gjeld		30 859	0
Sum kortsiktig gjeld		4 486 240	4 377 971
Sum gjeld		4 486 240	4 377 971
Sum egenkapital og gjeld		4 793 335	4 521 642

Oslo
26.05.2017


Egil Ødegård
Styrets leder



Noter 2016

FILMHUSET NORD 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.

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.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% 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 utflignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	261 519	
Arbeidsgiveravgift	13 336	
Sum	274 854	

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	261 519	

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	217 936	113 932
+/- Permanente forskjeller	109	
Årets skattegrunnlag	218 045	113 932
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	54 511	30 762
Sum	54 511	30 762
Skattekostnad i resultatregnskapet	54 511	30 762
Betalbar skatt i skattekostnad	54 511	30 762
Betalbar skatt i balansen	54 511	30 762

Note 5 - Produksjonskostnader

Spesifikasjon produksjonskostnader	31.12.2016	31.12.2015
Skuespillerhonorar		882 310
Fremmed tjenester	18 732	2 702 500
Leie maskiner		499 860
Annet	6 775	6 541
Sum	25 507	4 091 211

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	23 750	23 750
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	23 750	23 750



Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 22 400. Skyldig skattetrekk er kr 34 555.

Saldo på bank stemmer ikke med skyldig skattetrekk pga at pengeuttak ble lønnsinnberettet etter 31.12.2016

Note 8 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel	Tittel
Filmhuset Studios AS	300	30 000	

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 100, noe som gir samlet aksjekapital på kr 30 000,-. Foretaket har en aksjeklasse.

Note 9 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(5 666)	119 337	143 671
Årets resultat			163 425	163 425
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(5 666)	282 762	307 096