



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 037 313
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILMVERFTET AS
Forretningsadresse: Søndre Tollbodgate 17
9008 TROMSØ

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Fredrik Mortensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		408 622	74 975
Annen driftsinntekt	5	1 533 829	654 499
Sum inntekter		1 942 451	729 474
Kostnader			
Varekostnad		-57 500	245 899
Lønnskostnad	1	624 076	190 750
Annen driftskostnad	1	1 064 610	593 704
Sum kostnader		1 631 185	1 030 352
Driftsresultat		311 266	-300 878
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		550	43
Sum finansinntekter		550	43
Annen rentekostnad		72	794
Sum finanskostnader		72	794
Netto finans		478	-751
Ordinært resultat før skattekostnad		311 744	-301 630
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 954	
Ordinært resultat etter skattekostnad		309 790	-301 630
Årsresultat		309 790	-301 630
Årsresultat etter minoritetsinteresser		309 790	-301 630
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		309 790	-301 630
Sum overføringer og disponeringer		309 790	-301 630



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		50 019	69 826
Andre kortsiktige fordringer		409 250	92 223
Sum fordringer		459 269	162 049
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		291 765	173 641
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		291 765	173 641
Sum omløpsmidler		751 033	335 690
SUM EIENDELER		751 033	335 690
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	40 000	40 000
Beholdning av egne aksjer		-8 000	-8 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		26 334	26 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	112 667	422 457
Sum opptjent egenkapital		-112 667	-422 457



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		-86 333	-396 123
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		243 625	599 113
Betalbar skatt	2	1 954	
Skyldig offentlige avgifter		86 364	70 503
Annen kortsiktig gjeld		505 424	62 197
Sum kortsiktig gjeld		837 367	731 813
Sum gjeld		837 367	731 813
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		751 033	335 690



Filmverftet AS

Noter 2018

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 regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Inntektsføring

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer 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.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Filmverftet AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	517 541	176 784
Arbeidsgiveravgift	45 833	13 966
Pensjonskostnader	29 114	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	31 588	0
Totalt	624 076	190 750

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	511 426
--------------	---------

Selskapet har fravalgt revisor.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon, og har en slik ordning.



Filmverftet AS

Noter 2018

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	311 744
+ Permanente og andre forskjeller	63 942
+ Endring i midlertidige forskjeller	8 300
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	383 986
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	375 491
= Inntekt	8 495

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	1 954
= Sum betalbar skatt	1 954
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	1 954
Skattesats i inntektsåret	23

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	1 954
= Betalbar skatt i balansen	1 954

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Utestående fordringer	-55 000	-46 700
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	375 491
= Grunnlag utsatt skattefordel	55 000	422 191
Utsatt skattefordel	12 100	97 104
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	55 000	422 191
Ikke bokført utsatt skattefordel	12 100	97 104
Bokført utsatt skattefordel	0	0

Utsatt skattefordel er unnlatt balanseført, jfr. Unntaksregel for små foretak

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 20 aksjer pålydende kr 2 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 40 000.

Selskapet har 17 aksjonærer, som alle eier mer enn 5 % av aksjene:

Noter for Filmverftet AS

Organisasjonsnr. 915037313



Filmverftet AS

Noter 2018

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Filmverftet AS	915 037 313	4	20,00 %
Tundra Film AS	984 625 197	1	5,00 %
Sonar Film DA	987 033 339	1	5,00 %
Pomor Film AS	994 268 910	1	5,00 %
Nordnorsk Filmproduksjon AS	913 353 471	1	5,00 %
Nina Casting & Costumers AS	911 965 151	1	5,00 %
Marte Aasen		1	5,00 %
Koko Film AS	913 473 965	1	5,00 %
Knut Erik Sann Evensen		1	5,00 %
Fredrik Mortensen		1	5,00 %
Fotodama AS	998 728 649	1	5,00 %
Fabelfjord AS	911 722 054	1	5,00 %
Espen Olaisen		1	5,00 %
Eilif Bremer Landsend		1	5,00 %
Crux Film AS	913 907 442	1	5,00 %
Arctic Action AS	898 645 282	1	5,00 %
Andreas Johansen		1	5,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsvalgte:

	Antall	Eierandel
Medlemmer av styret	1	5,00 %

Note 4 - Fortsatt drift

Selskapets aksjekapital er tapt.

Styret i selskapet vil anbefale fortsatt drift. Dette av to grunner:

- Endring i strategi og ledelse har gitt en hurtig og svært positiv utvikling for selskapet, ikke minst gjelder dette økonomisk.
- Styret har gjort et omfattende arbeid for å dekke opp underskuddet med nye inntekter samtidig som noen av avtalene er blitt reforhandlet. På bakgrunn av dette mener styret at det er grunnlag for videre drift, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Note 5 - Annen driftsinntekt

Under annen driftsinntekt er det utbetalt tilskudd fra

Innovasjon Norge	680 000
Sparebanken1	375 000
Troms Fylkeskommune	316 750



Filmverftet AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		408 622	74 975
Annen driftsinntekt	5	1 533 829	654 499
Sum driftsinntekter		1 942 451	729 474
Driftskostnader			
Varekostnad		-57 500	245 899
Lønnskostnad	1	624 076	190 750
Annen driftskostnad	1	1 064 610	593 704
Sum driftskostnader		1 631 185	1 030 352
DRIFTSRESULTAT		311 266	-300 878
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		550	43
Sum finansinntekter		550	43
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		72	794
Sum finanskostnader		72	794
NETTO FINANSPOSTER		478	-751
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		311 744	-301 630
Skattekostnad på ordinært resultat	2	1 954	0
ORDINÆRT RESULTAT		309 790	-301 630
ARSRESULTAT		309 790	-301 630
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		309 790	-301 630
SUM OVERF. OG DISP.		309 790	-301 630



Filmverftet AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		50 019	69 826
Andre kortsiktige fordringer		409 250	92 223
Sum fordringer		459 269	162 049
Bankinnskudd, kontanter o.l.		291 765	173 641
SUM OMLØPSMIDLER		751 033	335 690
SUM EIENDELER		751 033	335 690
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	40 000	40 000
Egne aksjer		-8 000	-8 000
Annen innskutt egenkapital		-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		26 334	26 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	-112 667	-422 457
Sum opptjent egenkapital		-112 667	-422 457
SUM EGENKAPITAL		-86 333	-396 123
 GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		243 625	599 113
Betalbar skatt	2	1 954	0
Skyldig offentlige avgifter		86 364	70 503
Annen kortsiktig gjeld		505 424	62 197
SUM KORTSIKTIG GJELD		837 367	731 813
SUM GJELD		837 367	731 813
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		751 033	335 690

Tromsø, 14.05.2019

Ole Rasmus Øvretveit
Styrets lederEspen Olaisen
StyremedlemJohn-Kristian Dalseth
StyremedlemKnut Skoglund
StyremedlemGeir P. Stokke
daglig leder



**Årsregnskap 2018
for
Filmverftet AS**

Organisasjonsnr. 915037313

Utarbeidet av:

Tromsø Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 640
9257 TROMSØ



Organisasjonsnr. 965788018