



# Årsregnskap 2018

## Filmfond Nord AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet



Org.nr.: 998 437 172

# RESULTATREGNSKAP

## FILMFOND NORD AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2018	2017
Vedtak anvendelse fondsmidler	6	4 800 530	4 865 878
Vedtak anvendelse Kult.dep. midler	6	4 445 872	4 705 000
Avkastning på investering	6	90 202	375 000
Inntekter NORTH		515 664	235 000
Driftsmidler	3	2 400 000	2 290 000
Sum driftsinntekter		12 252 268	12 470 878
Vedtak anvendelse utviklings- og bransjetilskudd	6	75 530	165 878
Vedtak anvendelse Kult.dep. midler	6	4 445 872	4 705 000
Lønnskostnad	1	1 965 731	1 475 644
Ordinære avskrivninger	8	19 911	4 400
Annen driftskostnad	1	964 811	1 072 728
Sum driftskostnader		7 471 855	7 423 650
Driftsresultat		4 780 413	5 047 229
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		71 430	62 521
Nedskrivning av prosjekter	6	714 550	1 575 959
Annen finanskostnad		7 227	1 997
Resultat av finansposter		-650 347	-1 515 435
Ordinært resultat før skattekostnad		4 130 065	3 531 793
Ordinært resultat		4 130 065	3 531 793
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	2	4 130 065	3 531 793
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital	3	29 413	32 752
Overføringer til fondsmidler		4 100 652	3 499 041
Sum overføringer		4 130 065	3 531 793

## BALANSE

## FILMFOND NORD AS

EIENDELER	Note	2018	2017
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	35 362	55 273
Sum varige driftsmidler	8	35 362	55 273
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Filmprosjekter	6	12 320 890	10 882 195
Sum finansielle anleggsmidler		12 320 890	10 882 195
Sum anleggsmidler		12 356 251	10 937 468
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		0	2 700 000
Andre kortsiktige fordringer		849 460	22 438
Sum fordringer		849 460	2 722 438
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	20 861 284	13 801 150
Sum omløpsmidler		21 710 744	16 523 588
Sum eiendeler		34 066 995	27 461 055

## BALANSE

### FILMFOND NORD AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	4	250 000	250 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Fonds	6	20 189 693	16 089 041
Annen egenkapital	3	89 997	60 584
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>20 279 690</b>	<b>16 149 625</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>20 529 690</b>	<b>16 399 625</b>
<b>GJELD</b>			
<b>FORPLIKTELSE</b>			
Fondsmidler	7	2 151 876	2 296 278
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 151 876</b>	<b>2 296 278</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		79 538	245 087
Vedtatte, ikke utbetalte regionale fondsmidler		6 071 000	5 251 000
Vedtatte, ikke utbetalte Kult.dep. midler		3 970 500	2 965 500
Skyldig offentlige avgifter	5	78 376	69 549
Annen kortsiktig gjeld		1 186 015	234 017
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>11 385 429</b>	<b>8 765 152</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>13 537 304</b>	<b>11 061 430</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>34 066 995</b>	<b>27 461 055</b>

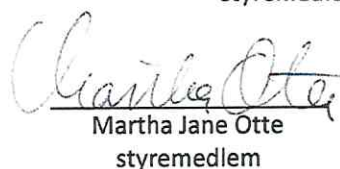
Bodø, den 6. mai 2019  
Styret i Filmfond Nord AS

  
Trud Berg  
styreleder

  
Jens-Harald Jenssen  
nestleder

  
Tom Gerry Eilertsen  
styremedlem

  
Bjørn Eirik Olsen  
styremedlem

  
Martha Jane Otte  
styremedlem

## 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 små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper. Det er i tillegg foretatt vurderinger i hht. skatteplikt eller ikke for selskapet og klassifisering av driftstilskudd.

### OMLØPSMIDLER OG KORTSIKTIG GJELD

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

### ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

### INNTEKTSFØRING OG KOSTNADSFØRING

Fondsmidler inntektsføres på vedtakstidspunkt.

Kostnadsføring av utviklingsmidler og bransjetilskudd sammenstilles med inntekten.

Avkastning fra investeringsprosjekt regnskapsføres ved reduksjon av investert beløp. Avkastning utover dette inntektsføres i den perioden avkastningen mottas.

### SKATT

Selskapet er vurdert til ikke skattepliktig i hht skatteloven § 2-32 (1). Selskapet har ikke erverv til formål.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 678 703	1 233 366
Arbeidsgiveravgift	148 938	107 087
Pensjonskostnader	120 407	120 471
Andre ytelser	17 682	14 720
Sum	1 965 731	1 475 644

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styrehonorar	Bedrifts- forsamling
Lønn	757 510		
Pensjonsutgifter			
Annen godtgjørelse	9 833		
Styremedlemmer		301 700	

#### PENSJONSFORPLIKTELSER

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne lov.

Pensjonsordningen er en tilskuddsbasert ordning. Premieinnbetalingene til denne ordningen kostnadsføres løpende. Det blir derfor ingen balanseføring for denne pensjonsordningen.

#### REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 30 625 inkl. mva.  
Honorar for andre tjenester utgjør kr 22 250 inkl. mva.

#### Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Fonds	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2017	250 000	16 089 041	60 584	0	16 399 625
Endringer ført mot EK					0
Pr 01.01.2018	250 000	16 089 041	60 584		16 399 625
Pr. 01.01.2018	250 000	16 089 041	60 584	0	16 399 625
Føringer mot EK					0
Investerte fondsmidler og avkastning		4 100 652			4 100 652
Årets resultat			29 413	0	29 413
Pr 31.12.2018	250 000	20 189 693	89 997	0	20 529 690

### Note 3 - Driftsmidler

Driftsmidler består av:

Egenkapital fra drift pr 1.1.18	60 584
Mottatt driftstilskudd fra Nordland Fylkeskommune 2018	960 000
Mottatt driftstilskudd fra Finnmark Fylkeskommune 2018	480 000
Mottatt driftstilskudd fra Troms Fylkeskommune 2018	960 000
Inntekter North	515 664
Renteinntekter 2018	71 430
-Driftskostnader 2018	2 957 680
Årets resultat fra drift	29 413
Annen egenkapital pr 31.12.18	89 997

Renteinntekter av fond og driftsmidler, fratrukket finanskostnader, er ihht styrets årsberetning godkjent av generalforsamling 23. juni 2017, godskrevet drift.

### Note 4 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I FILMFOND NORD AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	250	1 000,00	250 000
Sum	250		250 000

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Nordland Fylkeskommune	100	40,0	40,0
Troms Fylkeskommune	100	40,0	40,0
Finnmark Fylkeskommune	50	20,0	20,0
Totalt antall aksjer	250	100,0	100,0

### Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekksinnskudd utgjør pr. 31.12. i år 57 243 og var tilstrekkelig til å dekke skyldig forskuddstrekk pr 31.12.2018.

Note 6 Investeringer, utviklingsmidler og bransjetilskudd

	Vedtatte investeringer	Nedskrevet	Tilbakebetalt	Avkastning
2013	2 500 000	-300 000		
2014	200 000	-100 000		
2015	4 920 000	-400 000	485 671	
2016	6 000 000	-350 000	1 218 959	120 000
2017	4 700 000	-1 575 959	3 007 216	375 000
2018	4 725 000	-714 500	2 571 755	90 202
Totalt	23 045 000	-3 440 509	7 283 601	585 202

Balanseført verdi investeringer (totalt investert - nedskrevet - tilbakebetalt)	12 320 890
Sum fonds egenkapital (totalt investerte beløp - nedskrevet + avkastning)	20 189 693

	2018
Sum vedtatte tilskudd fra statlige midler til utvikling	3 545 872
Sum vedtatte tilskudd fra statlige midler til produksjon	1 000 000
Sum vedtatte tilskudd fra regionale midler til utvikling	0
Sum vedtatte tilskudd fra regionale midler til bransjeutvikling/arrangement	75 530

Sum vedtatte statlige midler inngår i postene "Vedtatte anvendelse Kult.dep.midler" i resultatregnskapet.

Differanse kr 100 000 mot inntektsførte og kostnadsførte statlige midler skyldes at tilskudd til prosjekt "Fiskerjentene" v/ Nordicstories AS som ble vedtatt i 2017 er tilbakeført i 2018, da prosjektet er avsluttet.

Note 7 Fondsmidler

Forpliktelse "Fondsmidler" i balansen består av totalt mottatte midler fra fylkeskommunene og Kulturdepartementet, fratrukket vedtatt utdelte midler.

Note 8 Anleggsmidler

	Datautstyr	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	59 673	59 673
= Anskaffelseskost 31.12.18	59 673	59 673
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	24 311	24 311
= Bokført verdi 31.12.18	35 362	35 362
Årets ordinære avskrivninger	19 911	19 911
Økonomisk levetid	3 år	