

**Årsregnskap 2013
for**

Vestnorsk filmsenter AS

Foretaksnr. 974332981





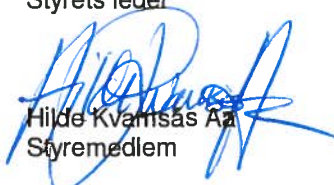
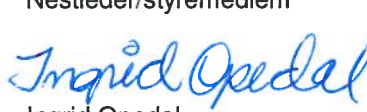
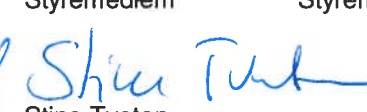
Resultatregnskap

	Note	2013	2012
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen inntekt		1 043 651	1 108 691
Statlige filmtilskudd	1	8 200 000	8 267 000
Andre filmtilskudd	2	2 948 000	2 450 000
Drifts- og andre tilskudd	3,4	6 892 651	7 280 534
Sum driftsinntekter		19 084 302	19 106 225
Driftskostnader			
Innvilget statlig filmtilskudd	1,11	8 450 000	8 546 383
Innvilget andre filmtilskudd	2	2 580 000	2 300 000
Andre prosjektkostnader	3,4	3 343 028	3 187 701
Lønnskostnader	5	3 042 097	2 888 081
Annen driftskostnad		1 906 917	2 422 383
Sum driftskostnader		19 322 042	19 344 548
DRIFTSRESULTAT		(237 740)	(238 322)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt	11	245 918	263 876
Annen finansinntekt		0	54
Sum finansinntekter		245 918	263 930
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		329	92
Annen finanskostnad		0	375
Sum finanskostnader		329	467
NETTO FINANSPOSTER		245 589	263 463
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		7 848	25 141
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		7 848	25 141
ÅRSRESULTAT		7 848	25 141
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		7 848	25 141
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		7 848	25 141

Balanse pr. 31.12.2013

	Note	31.12.2013	31.12.2012
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		479 129	483 410
Innvilgede, ikke utbetalte tilskudd	7	2 922 500	3 505 950
Andre fordringer		19 284	1 388 121
Sum fordringer		3 420 913	5 377 481
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	10 268 225	8 196 881
SUM OMLØPSMIDLER		13 689 137	13 574 362
SUM EIENDELER		13 689 137	13 574 362
 EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer x kr 2.000,-)	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	895 179	887 331
Sum opptjent egenkapital		895 179	887 331
SUM EGENKAPITAL		995 179	987 331
 GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		625 535	90 243
Innvilget, ikke utbetalt filmstøtte	7	8 441 154	8 489 800
Skyldig offentlige avgifter		198 503	207 656
Annen kortsiktig gjeld	10	3 428 766	3 799 333
SUM KORTSIKTIG GJELD		12 693 958	12 587 031
SUM GJELD		12 693 958	12 587 031
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 689 137	13 574 362

Bergen, den 18. februar 2014

			
Kristian B. Jørgensen Styrets leder	Marte Utgård Malones Nestleder/styremedlem	Trude Refsahl Styremedlem	Guri Giæver Styremedlem
			
Hilde Kvarnsås Aa Styremedlem	Ingrid Opedal Styremedlem	Stine Tveten Daglig leder	

Noter 2013

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. Det er ingen endringer i regnskapsprinsipper i forhold til forrige avlagte årsregnskap.

Mottatt tilskudd og gitt støtte

Tilskudd inntektsføres ved mottak av tilsagn. Innvilgede, ikke utbetalte tilskudd bokføres som kortsiktig fordring.

Søknader om støtte blir kostnadsført ved innvilgelse/styregodkjenning og utbetales i rater til mottaker. Innvilgede, ikke utbetalt rater bokføres som kortsiktig gjeld.

Vurdering og klassifisering av balanseposter generelt

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har begrenset økonomisk levetid, avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes å ikke være forbigående. Nedskrivningen skal reverseres i den utstrekning grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Gjeld vurderes til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av den enkelte fordring.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig for sin allmennyttige virksomhet.

Noter 2013

Note 1 - Statlige filmtilskudd

Kultur- og Kirkedepartementet har gitt følgende tilskudd til fordeling:

	<u>2013:</u>	<u>2012:</u>
Ordinært statstilskudd:	8.200.000	8.267.000
Sum tilskudd:	8.200.000	8.267.000

Dette ble fordelt som følger:

Direkte filmtilskudd:	8.925.000	8.981.000
Bransjehevende tiltak:	700.000	768.883
Tilbaketrukne tilskudd:	- 1.175.000	- 1.203.500
Sum utdelt:	8.450.000	8.546.383
Sum merutdeling:	250.000	279.383

Merutdelingene (filmtilskudd) er etter vedtak i styret finansiert med selskapets renteinntekter, se note 11.

Note 2 - Andre filmtilskudd

I tillegg til statlige midler som vist i note 1, har følgende bidragsyttere også gitt tilskudd til film:

	<u>2013:</u>	<u>2012:</u>
Bergen kommune	1.950.000	1.950.000
Bergen kommune (bransje)	250.000	
Bergen kommune (talent vest)	248.000	
Hordaland fylkeskommune (RUP midler)	500.000	500.000
Sum	2.948.000	2.450.000

Dette ble fordelt som følger:

Direkte filmtilskudd:	2.280.000	2.330.000
Bransje og tilskudd:	450.000	
Tilbaketrukne tilskudd:	-150.000	-30.000
Sum utdelt:	2.580.000	2.300.000

Fra 2012 er det videreført kr 150.000 til utdeling i 2013. I forlengelsen av dette videreføres dermed akkumulert saldo med kr 518.000 til utdeling i 2014:

Film-midler (2012):	150.000
Film-midler (2013):	10.000
RUP-midler:	310.000
Talent Vest:	48.000
Sum periodisert:	518.000

Noter 2013

Note 3 - Drifts- og andre tilskudd

Selskapet har følgende driftstilskudd:

	<u>2013:</u>	<u>2012:</u>
Bergen kommune	1.400.000	1.400.000
Hordaland fylkeskommune	1.040.000	1.025.000
Møre og Romsdal fylkeskommune	971.000	971.000
Sogn og Fjordane fylkeskommune	300.000	300.000
Sum driftstilskudd:	3.696.000	3.696.000
Andre prosjektilskudd :	3.196.651	3.584.534
Sum drifts- og andre tilskudd:	6.892.651	7.280.534

Selskapets avdelingsaktivitet er vist i note 4.

Note 4 - Avdelingsaktivitet

Vestnorsk filmsenter AS driver Western Norway Film Commission (WNFC).

	2013:	2012:
Tilskudd fra Hordaland fylkeskommune:	450.000	528.500*
Tilskudd fra Sogn og Fjordane fylkeskommune:	300.000	316.120*
Tilskudd fra Møre og Romsdal fylkeskommune:	351.000	351.000
Andre inntekter:	139.914	0
Sum:	1.240.914	1.195.620
Direkte produksjonskostnader:	352.027	370.574
Lønnskostnader:	518.581	497.998
Annen driftskostnad:	370.305	327.048
Sum:	1.240.913	1.195.620
Resultat WNFC:	0	0

Sammenligningstall for 2012 (merket med *) inkluderer prosjektstøtte med kr 78.500 fra Hordaland fylkeskommune, og kr 16.120 fra Sogn og Fjordane fylkeskommune.

Noter 2013

Note 5 - Lønnskostnader

Selskapet har hatt tre årsverk i administrasjonen. I tillegg kommer ett årsverk i WNFC, og ansatte tilknyttet prosjekter, herunder manusveiledning.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 466 894	2 395 173
Arbeidsgiveravgift	365 796	353 902
Pensjonskostnader	93 257	75 853
Andre lønnsrelaterte ytelser	116 150	63 152
Totalt	3 042 097	2 888 081

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (inkl fordel tlf, yrkesskade etc)		508.225
Styremedlemmer, samlet godtgjørelse til styret		140 000
Revisjonshonorar, består av:		44.356
Revisjon	36.593	
Andre tjenester (prosjekt-attestasjoner etc)	7.763	

(beløpet inkluderer ikke fradragsberettiget mva)

Selskapet skiftet daglig leder i regnskapsåret, og beløpene ovenfor utgjør godtgjørelse til daglig leder ved regnskapsavleggelsen.

Selskapet har etablert en innskuddsbasert pensjonsordning for sine ansatte, som kostnadsføres direkte i resultatregnskapet.

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Selskapet er ikke skattepliktig for sin allmennyttige virksomhet.

Note 7 - Innvilget, ikke utbetalt tilskudd/filmstøtte

Med henvisning til innledende note er det oppgitt den innvilgede, ikke utbetalt filmstøtte og offentlige tilskudd på balansedagen.

Note 8 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av samlede bankinnskudd inngår bundne bankinnskudd med kr 97 659,-, tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser pr 31.12.2013.

Noter 2013

Note 9 - Aksjekapital

Selskapets aksjekapital er kr 100.000. Aksjekapitalen består av 50 aksjer pålydende kr 2.000.

Aksjonærene består av:

Bergen kommune	25 aksjer	50%
Hordaland fylkeskommune	25 aksjer	50%
Sum	50 aksjer	100%

Endring i egenkapitalen kan vises slik:

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	100 000	0	887 331	987 331
+Fra årets resultat			7 848	7 848
-Til årets resultat			0	0
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
Pr 31.12.	100 000	0	895 179	995 179

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

Posten består av periodiserte tilskudd, skyldig ferielønn, påløpte kostnader og mindre gjeldsposter - herunder forpliktelse omtalt i note 11.

Note 11 - Avsetning for forpliktelse

Styret i selskapet har på styremøte i desember 2013 enstemmig besluttet å utdele selskapets finansinntekter (avrundet til kr 250.000) i film-tilskudd. Tilskuddene øremerkes prosjekt på første styremøte i 2014, men bokføres som en kostnad/forpliktelse i vedtaks-året 2013.