

**Årsregnskap 2017
for
Vestnorsk filmsenter AS**

Foretaksnr. 974332981

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Statlige film- og andre tilskudd	1	10 729 000	10 250 000
Andre film- og bransjetilskudd	2	2 600 000	2 495 000
Prosjektilskudd og andre inntekter	3	3 309 183	3 262 987
Driftstilskudd	4	3 683 000	3 571 000
Sum driftsinntekter		20 321 183	19 578 987
Driftskostnader			
Innvilget statlig film- og andre tilskudd	1	12 134 000	11 264 774
Innvilget andre filmtilskudd	2	1 195 000	1 310 000
Andre prosjektkostnader	3	2 092 910	2 096 717
Lønnskostnader	4,5	3 375 685	3 481 096
Annen driftskostnad	4,5	1 664 363	1 670 580
Sum driftskostnader		20 461 958	19 823 166
DRIFTSRESULTAT		(140 775)	(244 180)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		123 377	148 360
Annen finansinntekt		135	987
Sum finansinntekter		123 512	149 347
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	89
Annen finanskostnad		5 142	3 578
Sum finanskostnader		5 142	3 667
NETTO FINANSPOSTER		118 370	145 680
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(22 405)	(98 499)
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(22 405)	(98 499)
ÅRSRESULTAT		(22 405)	(98 499)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(22 405)	(98 499)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(22 405)	(98 499)

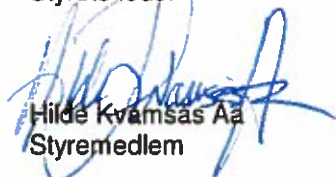
Balanse pr. 31.12.2017


	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		324 068	270 855
Innvilgede, ikke utbetalte tilskudd	7	1 280 000	905 000
Andre fordringer		56 247	52 795
Sum fordringer		1 660 315	1 228 650
Investeringer			
Fondsplasseringer	8	5 000 000	2 000 000
Sum investeringer		5 000 000	2 000 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	6 837 931	10 560 073
SUM OMLØPSMIDLER		13 498 246	13 788 722
SUM EIENDELER		13 498 246	13 788 722
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (50 aksjer a kr 2 000)	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	818 002	840 407
Sum opptjent egenkapital		818 002	840 407
SUM EGENKAPITAL		918 002	940 407
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		1 322 390	576 309
Innvilget, ikke utbetalt filmstøtte	7	8 896 656	8 843 504
Skyldig offentlige avgifter		219 532	249 719
Annen kortsiktig gjeld	11	2 141 665	3 178 784
SUM KORTSIKTIG GJELD		12 580 244	12 848 315
SUM GJELD		12 580 244	12 848 315
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 498 246	13 788 722

Bergen, den 21. februar 2018


Harald Victor Hove
Styrets leder

Kine Bratli Dale
Nestleder/styremedlem

Trude Refsahl
StyremedlemGuri M. Giæver
Styremedlem

Hilde Kvamsås Aa
Styremedlem

Ingrid Opedal
Styremedlem

Stine Tveten
Daglig leder

Noter 2017

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, ut over de nye unntaksreglene for utarbeidelse av styrets årsberetning. Det er foretatt mindre reklassifiseringer i resultatoppstillingen og sammenligningstall for 2016.

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 2017

Note 1 - Statlige filmtilskudd

Kultur- og Kirkedepartementet har gitt følgende tilskudd til fordeling:

	<u>2017:</u>	<u>2016:</u>
Ordinært statstilskudd*:	10 729 000	10 250 000
Sum tilskudd til fordeling:	10 729 000	10 250 000

Tilskuddene ble fordelt som følger:

Direkte filmtilskudd:	11 244 500	11 249 500
Tiltak barn og unge:	605 000	300 082
Kompetansehevende tiltak/bransjeutvikling:	1 184 500	915 715
Sum tildelinger:	13 034 000	12 465 297
Tilbaketrukkne tilskudd og periodiseringer:	-750 000	-1 350 523
Prosjekter trukket til disponering neste år	-150 000	150 000
Netto kostnad i regnskapet:	12 134 000	11 264 774

Note 2 - Andre filmtilskudd

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

	<u>2017:</u>	<u>2016:</u>
Bergen kommune (mål i filmmeldingen)	2 000 000	1 895 000
Bergen kommune (manusutvikling og lange formater)	600 000	600 000
Sum	2 600 000	2 495 000
Videreført fra forrige år	116 573	0
Sum til fordeling	2 716 573	2 495 000

Dette ble fordelt som følger:

Filmtilskudd lange formater:	1 195 000	1 310 000
Mål i filmmeldingen:	1 521 573	1 068 427
Sum utdelt:	2 716 573	2 378 427

Sum videreført til neste års prosjekter:	0	116 573
--	---	---------

Note 3 - Prosjekttilskudd og andre inntekter

Vestnorsk filmsenter AS har en rekke filmrelaterte prosjekter gjennom regnskapsåret, som feks Dokumentarkonventet, Vestlandstreffet, Nordoc mm. Tilskudd og inntekter fra disse prosjektene kan vises slik:

	<u>2017:</u>	<u>2016:</u>
Tilskudd og inntekter fra WNFC som vist nedenfor	1 427 923	1 462 904
Andre tilskudd og prosjektinntekter	1 881 260	1 800 083
Sum prosjekttilskudd og andre inntekter	3 309 183	3 262 987

Noter 2017

I tillegg drifter man Western Norway Film Commission (WNFC) som en egen avdeling. Aktiviteten i denne avdelingen kan vises slik:

	2017:	2016:
Tilskudd fra Hordaland fylkeskommune:	500 000	500 000
Tilskudd fra Sogn og Fjordane fylkeskommune:	200 000	300 000
Tilskudd fra Møre og Romsdal fylkeskommune*:	564 000	560 000
Andre inntekter:	163 923	102 904
Sum:	1 427 923	1 462 904
Direkte produksjonskostnader:	396 877	254 621
Lønnskostnader:	684 076	638 135
Annen driftskostnad:	349 020	456 225
Sum:	1 429 973	1 348 981
Resultat WNFC:	- 2 050	113 923

Resultatet i WNFC fra 2016 er periodisert videre til 2017 og inngår i posten andre inntekter.

* I Møre og Romsdal tildelingene inngår driftstilskudd med kr 364 000, samt et treårig (2016-2018) location-prosjekt på totalt kr 600 000, forutsatt matching fra WNFC med tilsvarende beløp. Det er i 2017 inntektsført 1/3 av den eksterne finansieringen, totalt kr 200 000.

Note 4 - Driftstilskudd

Selskapet har følgende driftstilskudd:

	<u>2017:</u>	<u>2016:</u>
Bergen kommune	1 480 000	1 400 000
Hordaland fylkeskommune	1 093 000	1 072 000
Møre og Romsdal fylkeskommune	1 010 000	999 000
Sogn og Fjordane fylkeskommune	100 000	100 000
Sum driftstilskudd:	3 683 000	3 571 000
Lønnskostnader (eksl. prosjekt og WNFC)	2 601 358	2 712 261
Annen driftskostnad (eksl. prosjekt og WNFC)	1 320 812	1 214 355
Sum driftskostnader:	3 922 170	3 926 616
Resultat:	- 239 170	-355 616
Finansinntekter	118 370	145 680
Prosjektandeler	98 395	111 437
Årsresultat for selskapet	- 22 405	- 98 499

Driftsunderskuddet er delvis dekket med finansinntekter og prosjektandeler. Resterende beløp fremkommer som Vestnorsk filmsenter AS samlede årsresultat.

Noter 2017

Note 5 - Lønnskostnader

Selskapet har hatt fire årsverk i administrasjonen. I tillegg kommer ett årsverk i WNFC og ansatte tilknyttet prosjekter.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	2 665 147	2 762 446
Arbeidsgiveravgift	432 291	427 838
Pensjonskostnader	218 950	201 434
Andre lønnsrelaterte ytelser	59 297	89 377
Totalt	3 375 685	3 481 096

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (inkl fordel tlf, yrkesskade etc)	695 150
Styremedlemmer, samlet godtgjørelse til styret	140 000
Godtgjørelse til revisor	48 125
<i>(beløpet inkluderer ikke fradragsberettiget mva)</i>	

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 - Fondsplasseringer

Selskapet har plassert kr 5 000 000 i kombinasjonsfond, vedsatt etter laveste verdis prinsipp på balansedagen. Årsoppgaven viser at fondene har en markedsverdi på kr 5 356 285, noe som innebærer en urealisert avkastning på kr 356 285 (+7,13%) i regnskapsåret.

Note 9 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av samlede bankinnskudd inngår bundne bankinnskudd med kr 114 963, tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser pr 31.12.2017 med kr 112 172.

Noter 2017

Note 10 - 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	840 407	940 407
+Fra årets resultat			0	0
-Til årets resultat			-22 405	-22 405
+/-Andre transaksjoner:	0	0	0	0
Pr 31.12.	100 000	0	818 002	918 002

Note 11 - Annen kortsiktig gjeld

Posten består av periodiserte tilskudd, skyldig ferielønn, påløpte kostnader og mindre gjeldsposter.