



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 662 943
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COLLIFLOW AS
Forretningsadresse: Havnevegen 70
3739 SKIEN

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: Trond A. Wright Lia
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.07.2017

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, 12.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 930 743	4 130 496
Annen driftsinntekt		208 902	93 133
Sum inntekter		11 139 645	4 223 629
Kostnader			
Varekostnad		4 969 130	1 350 699
Lønnskostnad	1, 2, 3	3 406 051	1 486 228
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	6 680	37 498
Annen driftskostnad	4	2 495 200	1 238 496
Sum kostnader		10 877 062	4 112 922
Driftsresultat		262 583	110 708
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		5 021	2 075
Annen renteinntekt		380	335
Sum finansinntekter		5 401	2 410
Annen rentekostnad		241	124
Sum finanskostnader		241	124
Netto finans		5 160	2 286
Ordinært resultat før skattekostnad		267 743	112 993
Skattekostnad på ordinært resultat	6	56 023	37 430
Ordinært resultat etter skattekostnad		211 720	75 563
Årsresultat		211 720	75 563
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		211 720	75 563
Sum overføringer og disponeringer		211 720	75 563



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	26 722	33 402
Sum varige driftsmidler		26 722	33 402
Sum anleggsmidler		26 722	33 402
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	2 262 987	661 386
Andre fordringer		1 820	
Sum fordringer		2 264 808	661 386
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	521 784	298 332
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		521 784	298 332
Sum omløpsmidler		2 786 591	959 718
SUM EIENDELER		2 813 313	993 120
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 1 000,00)	10, 11, 12, 13	300 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	30 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Annen egenkapital	12	348 372	136 652
Sum opptjent egenkapital		348 372	136 652
Sum egenkapital	12	648 372	166 652
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 207 530	189 248
Betalbar skatt	6	55 239	37 430
Skyldige offentlige avgifter		557 344	196 295
Annen kortsiktig gjeld		344 828	403 495
Sum kortsiktig gjeld		2 164 942	826 468
Sum gjeld		2 164 942	826 468
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 813 313	993 120



Noter 2016 Colliflow AS

<Ny Innledende note>

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig 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 netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2015 til 2016.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	2 925 201	1 265 434
Arbeidsgiveravgift	413 191	182 711
Andre relaterte ytelser	67 659	38 083
Sum	3 406 051	1 486 228

Foretaket har sysselsatt 10 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	568 278,73	1 130 666,06
Pensjonsutgifter	6 281,00	12797,00
Annen godtgjørelse	4 392,00	8 784,00

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	70 900
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	70 900
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(37 498)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(44 178)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	26 722
Årets avskrivninger	(6 680)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	267 743	
+/- Permanente forskjeller	(5 021)	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	111 088	
Årets skattegrunnlag	373 810	0
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	93 453	
Sum	93 453	
+/- For lite (for mye) avsatt skatt tidligere år	(37 430)	



Skattekostnad i resultatregnskapet	56 023	0
Betalbar skatt i skattekostnad	93 453	
Betalbar skatt i balansen	93 453	0

Note 7 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Omløpsmidler		(111 088)	111 088
Netto forskjeller		(111 088)	111 088
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes		111 088	(111 088)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 26 661

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	2 374 076	661 386
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(111 088)	
Netto oppførte kundefordringer	2 262 987	661 386

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 171 065. Skyldig skattetrekk er kr 171 083.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 300 aksjer, pålydende kr 1 000,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 300 000.

Foretaket har én aksjeklasse.

Note 11 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 2 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
WRIGHT, LIA RUNE ANDRE	150	50,00%
WRIGHT, LIA TROND ARNE	150	50,00%
Sum	300	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	136 652	166 652
Økning AK/overkurs	270 000		270 000
Årets resultat		211 720	211 720
Egenkapital 31.12.2016	300 000	348 372	648 372



Note 13 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Dagligleder	Rune A. Wright Lia	150
Vara styremedlem	Trond A. Wright Lia	150



Årsberetning 2016
Colliflow AS

Årsberetning 2016
Colliflow AS

Virksomhetens art og hvor den drives :

Selskapets virksomhet består i logistikk .
Selskapet har lokaler og hovedkontor på Havnevegen 70, 3739 Skien i Skien kommune .

Fortsatt drift

Styret og daglig leder mener det er riktig å legge forutsetningene for fortsatt drift av selskapet til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet .

Selskapet er et AS selskap .
Selskapets aksjekapital er på **Nkr. 300 000** .

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet er bra . Det er ikke inntruffet vesentlige skader eller ulykker .
Selskapets personalpolitikk ansees å være kjønnsnøytral .

Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø mer enn hva som er normalt .

Skien , den 20. juni 2017

Rune A. Wright Lia
Styrets leder / Daglig leder