



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 063 747
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FILIPPA K TRONDHEIM AS
Forretningsadresse: Olav Tryggvasons gate 24
7011 TRONDHEIM

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: Randi Kulsetås
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.04.2017

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, 10.10.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 221 902	8 426 234
Sum inntekter		7 221 902	8 426 234
Kostnader			
Varekostnad		3 937 955	4 331 291
Lønnskostnad	1, 2, 3	1 332 479	1 512 920
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	20 050	29 278
Annen driftskostnad	4	1 154 750	1 420 727
Sum kostnader		6 445 233	7 294 217
Driftsresultat		776 668	1 132 016
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 379	22 706
Sum finansinntekter		9 379	22 706
Annen rentekostnad		164	527
Annen finanskostnad			1 426
Sum finanskostnader		164	1 953
Netto finans		9 215	20 753
Ordinært resultat før skattekostnad		785 883	1 152 769
Skattekostnad på ordinært resultat	6	197 493	315 929
Ordinært resultat etter skattekostnad		588 390	836 840
Årsresultat		588 390	836 840
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		600 000	
Annen egenkapital		-11 610	836 840
Sum overføringer og disponeringer		588 390	836 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	4 775	6 191
Sum immaterielle eiendeler		4 775	6 191
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	48 316	41 463
Sum varige driftsmidler		48 316	41 463
Sum anleggsmidler		53 091	47 654
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		2 181 512	2 181 921
Sum varer		2 181 512	2 181 921
Fordringer			
Kundefordringer	8	6 978	15 660
Andre fordringer		10 926	10 955
Sum fordringer		17 904	26 615
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	1 426 956	1 440 583
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 426 956	1 440 583
Sum omløpsmidler		3 626 372	3 649 120
SUM EIENDELER		3 679 462	3 696 773
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 100,00)	10, 11,	300 000	300 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
	12		
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	1 589 626	1 601 236
Sum opptjent egenkapital		1 589 626	1 601 236
Sum egenkapital	12	1 889 626	1 901 236
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		757 602	656 080
Betalbar skatt	6	196 077	317 132
Skyldige offentlige avgifter		146 189	187 870
Utbytte		300 000	
Annen kortsiktig gjeld		389 969	634 456
Sum kortsiktig gjeld		1 789 836	1 795 538
Sum gjeld		1 789 836	1 795 538
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 679 462	3 696 773



Noter 2016

FILIPPA K TRONDHEIM AS

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, og pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt.

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 ligningsmessig 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 nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	1 113 350	1 272 017
Arbeidsgiveravgift	159 715	184 208
Pensjonskostnader	19 380	19 015
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	40 035	37 680
Sum	1 332 479	1 512 920

Foretaket har sysselsatt 3,1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, 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	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 4 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 25 751. Honorar for annen bistand utgjør kr 0 .

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2016	166 707
Tilgang i året	26 902
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	193 609
Akk. av- og nedskr. 01.01.2016	(125 244)
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(145 293)
Balansført verdi pr. 31.12.2016	48 316
Årets avskrivninger	(20 050)
Økonomisk levetid	3 - 5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 - 33,33 %



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	785 883	1 152 769
+/- Permanente forskjeller	3 289	15 503
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(4 866)	6 290
Årets skattegrunnlag	784 306	1 174 562
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 25%	196 077	317 132
Sum	196 077	317 132
+/- Endring i utsatt skatt	1 416	(1 203)
Skattekostnad i resultatregnskapet	197 493	315 929
Betalbar skatt i skattekostnad	196 077	317 132
Betalbar skatt i balansen	196 077	317 132

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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	(24 764)	(19 897)	(4 866)
Sum midlertidige forskjeller	(24 764)	(19 897)	(4 866)
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	(6 191)	(4 775)	(1 416)

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2016.

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	6 978	15 660
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	6 978	15 660

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 71 667. Skyldig skattetrekk er kr 31 098.

Note 10 - Aksjekapital

Foretaket har 3 000 aksjer, pålydende kr 100,00, 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
Retro AS	2 400	80,00%
Jonsvold Grimsbu, Siv Line	600	20,00%
Sum	3 000	100,00%

Note 12 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	300 000	1 601 236	1 901 236
Tilleggsutbytte		(300 000)	(300 000)
Årets resultat		588 390	588 390
Avsatt utbytte		(300 000)	(300 000)
Egenkapital 31.12.2016	300 000	1 589 626	1 889 626

Note 13 - Morselskap

Selskapet er et datterselskap av Retro AS, Carl Johans gate 6, 7010 Trondheim.

Konsernregnskap kan fåes utlievert ved henvendelse til denne adresse.



FILIPPA K TRONDHEIM AS

ÅRSBERETNING 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Filippa K Trondheim AS driver med handel i tekstilbransjen.
Selskapet driver fra leide lokaler i Trondheim sentrum.

Fortsatt drift/rettvise oversikt

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning. Årsregnskapet gir etter vår oppfatning en rettvise oversikt over utvikling og resultat av virksomheten og dens stilling.

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i selskapet anses som godt. I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over det totale sykefraværet blant de ansatte.
I 2016 er det registrert et sykefravær på 1,32 %.

Ytre miljø

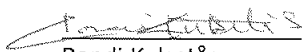
Selskapets virksomhet påvirker i liten grad det ytre miljø.

Likestilling


Antall ansatte ved årets slutt var 5, alle kvinner. Det er utført 3,2 årsverk.
Styret har hatt to medlemmer, en kvinne og to menn.

Trondheim 25-04-2017

I styret for Filippa K Trondheim AS


Randi Kulsetås
Styreleder


Jon Ove Kulsetås
Styremedlem


Jørgen Sagmo
Vara medlem



Revisjonsfirmaet
LEIF LANGØ AS
Statsautorisert revisor
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Filippa K Trondheim AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Filippa K Trondheim AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 588 390. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Kontoradresse
Ranheimsveien 7A, 7044 Trondheim
E-post: leif.lango@lango.no

Telefon
73900937 / 95148494

Bankgiro
1602.53.81797

Foretaksnr / revisornr
971654104 MVA
Foretaksregisteret



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og godregnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisørkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Trondheim 25. april 2017

Revisjonsfirmaet Leif Langø AS

Leif Langø

Statsautorisert revisor

Kontoradresse
Ranheimsveien 7A, 7044 Trondheim
E-post: leif.lango@lango.no

Telefon
73900937 / 95148494

Bankgiro
1602.53.81797

Foretaksnr / revisornr
971654104 MVA
Foretaksregisteret