



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 886 602 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PHILIP AS
Forretningsadresse: Chr. Qvales gate 1
8656 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 176 823	2 460 801
Annen driftsinntekt		478 568	36
Sum inntekter		2 655 391	2 460 837
Kostnader			
Varekostnad		601 768	535 400
Lønnskostnad	2	698 469	710 526
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	214 309	256 296
Annen driftskostnad		787 998	875 797
Sum kostnader		2 302 544	2 378 018
Driftsresultat		352 848	82 818
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		565	37
Sum finansinntekter		565	37
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 258	
Annen rentekostnad		19 421	14 526
Sum finanskostnader		23 679	14 526
Netto finans		-23 114	-14 489
Ordinært resultat før skattekostnad		329 734	68 329
Skattekostnad	3	105 058	15 032
Ordinært resultat etter skattekostnad		224 675	53 297
Årsresultat	5	224 676	53 297
Årsresultat etter minoritetsinteresser		224 676	53 297
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		224 676	53 297
Sum overføringer og disponeringer		224 676	53 297



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		397 510	317 767
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	1 266 908	807 789
Sum varige driftsmidler		1 664 418	1 125 556
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			136 143
Sum finansielle anleggsmidler			136 143
Sum anleggsmidler		1 664 418	1 261 699
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	157 054	173 417
Sum varer		157 054	173 417
Fordringer			
Kundefordringer	6	47 495	334 801
Andre fordringer		31 309	18 397
Sum fordringer		78 804	353 198
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	494 379	325 138
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		494 379	325 138
Sum omløpsmidler		730 237	851 753
SUM EIENDELER		2 394 655	2 113 452

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 325 621	1 100 946
Sum opptjent egenkapital		1 325 621	1 100 946
Sum egenkapital		1 425 621	1 200 946
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	133 942	28 884
Sum avsetninger for forpliktelser		133 942	28 884
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	194 747	17 129
Øvrig langsiktig gjeld		419 968	510 216
Sum annen langsiktig gjeld		614 715	527 345
Sum langsiktig gjeld		748 657	556 229
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		70 768	106 310
Skyldige offentlige avgifter		43 636	78 442
Annen kortsiktig gjeld		105 974	171 526
Sum kortsiktig gjeld		220 378	356 278
Sum gjeld		969 035	912 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 394 655	2 113 452
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser		1 564 130	1 455 984



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 394060

Enheten

Organisasjonsnummer: 886 602 642
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PHILIP AS
Forretningsadresse: Chr. Qvales gate 1
8656 MOSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Terje Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 09.05.2023

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 886 602 642
PHILIP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 176 823	2 460 801
Annen driftsinntekt		478 568	36
Sum inntekter		2 655 391	2 460 837
Kostnader			
Varekostnad		601 768	535 400
Lønnskostnad	2	698 469	710 526
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	214 309	256 296
Annen driftskostnad		787 998	875 797
Sum kostnader		2 302 544	2 378 018
Driftsresultat		352 848	82 818
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		565	37
Sum finansinntekter		565	37
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 258	
Annen rentekostnad		19 421	14 526
Sum finanskostnader		23 679	14 526
Netto finans		-23 114	-14 489
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	3	105 058	15 032
Ordinært resultat etter skattekostnad		224 675	53 297
Årsresultat	5	224 676	53 297
Årsresultat etter minoritetsinteresser		224 676	53 297
Overføringer og disponeringer			
Overført annen egenkapital		224 676	53 297
Sum overføringer og disponeringer		224 676	53 297



Organisasjonsnr: 886 602 642
PHILIP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		397 510	317 767
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	1 266 908	807 789
Sum varige driftsmidler		1 664 418	1 125 556
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			136 143
Sum finansielle anleggsmidler			136 143
Sum anleggsmidler		1 664 418	1 261 699
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	157 054	173 417
Sum varer		157 054	173 417
Fordringer			
Kundefordringer	6	47 495	334 801
Andre fordringer		31 309	18 397
Sum fordringer		78 804	353 198
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	494 379	325 138
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		494 379	325 138
Sum omløpsmidler		730 237	851 753
SUM EIENDELER		2 394 655	2 113 452
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	1 325 621	1 100 946
Sum opptjent egenkapital		1 325 621	1 100 946
Sum egenkapital		1 425 621	1 200 946
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	133 942	28 884
Sum avsetninger for forpliktelseser		133 942	28 884
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	194 747	17 129
Øvrig langsiktig gjeld		419 968	510 216
Sum annen langsiktig gjeld		614 715	527 345
Sum langsiktig gjeld		748 657	556 229
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		70 768	106 310
Skyldige offentlige avgifter		43 636	78 442
Annen kortsiktig gjeld		105 974	171 526
Sum kortsiktig gjeld		220 378	356 278
Sum gjeld		969 035	912 507
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 394 655	2 113 452
POSTER UTENOM BALANSEN			
Pantstillelser		1 564 130	1 455 984



Organisasjonsnr: 886 602 642
PHILIP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Balanse pr 31.12. Philip AS

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Anleggsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		397 510	317 767
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	1	1 266 908	907 789
Sum varige driftsmidler		1 664 418	1 125 556
Andre fordringer			136 143
Sum finansielle anleggsmidler			136 143
Sum anleggsmidler		1 664 418	1 261 699
Omløpsmidler			
Varer	6	157 054	173 417
Sum varer		157 054	173 417
Kundefordringer	6	47 495	334 801
Andre fordringer		31 309	18 397
Sum fordringer		78 804	353 198
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	494 379	325 138
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		494 379	325 138
Sum omløpsmidler		730 237	851 753
Sum eiendeler		2 394 655	2 113 452



**Balanse pr 31.12.
Philip AS**

	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Egenkapital			
Aksjekapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Annen egenkapital	5	1 325 621	1 100 946
Sum opptjent egenkapital		1 325 621	1 100 946
Sum egenkapital		1 425 621	1 200 946
Gjeld			
Utsatt skatt	3	133 942	28 884
Sum avsetning for forpliktelses		133 942	28 884
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	194 747	17 129
Øvrig langsiktig gjeld		419 968	510 216
Sum Annen langsiktig gjeld		614 715	527 345
Leverandørgjeld	6	70 768	106 310
Skyldige offentlige avgifter		27 261	31 623
Annen kortsiktig gjeld		105 974	171 526
Skyldig merverdiavgift		16 375	46 819
Sum kortsiktig gjeld		220 378	356 278
Sum gjeld		969 035	912 507
Sum egenkapital og gjeld		2 394 655	2 113 452

31.12.2022/03.05.2023

Philip AS

Terje Madsen
Styreleder

Frank Ivan Bjørkmo
Styremedlem / nestleder

Linnea Bjørkmo
Styremedlem

Philip Bjørkmo
Daglig leder



Noter 2022

Philip AS
Organisasjonsnr. 886 602 642

Note - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er utarbeidet i samsvar med regnskapslovens alminnelige bestemmelser samt god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Inntekter er vurdert til virkelig verdi av vederlaget, fratrukket merverdiavgift, returer og rabatter. Kostnadsføring skjer i samme periode som tilhørende inntekt.

Hovedregler for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Varige driftsmidler

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Driftsmidler er aktivert til anskaffelseskost. Driftsmidler med begrenset levetid avskrives planmessig over antatt levetid. Driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ventes å ikke være forbigående.

Fordringer

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer vurderes til pålydende etter fradrag for forventet tap. Avsetning for tap gjøres basert på individuell vurdering av vesentlige kundefordringer. For øvrige kundefordringer gjøres det en uspesifisert avsetning for forventet tap. Andre kortsiktige fordringer vurderes individuelt.

Gjeld

Langsiktig og kortsiktig gjeld er vurdert til nominelt beløp på etableringstidspunktet fratrukket avdrag og nedbetaling.

Varelager

Varelager vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Virkelig verdi beregnes som forventet framtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader. For egentilvirkede varer har selskapet benyttet unntaksregelen for små foretak, som gir adgang til å unnlate å ta med faste tilvirkningskostnader ved beregning av anskaffelseskost.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Note 1 - Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar, verktøy mv.	Sum
Anskaffelseskostnad 01.01.22	0	807 789	807 789
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	1 044 860	1 044 860
Tilgang egentilvirkede driftsmidler	0	0	0
Avgang realiserte driftsmidler	0	-371 432	-371 432
Investeringsstilskudd, nedskrevet	0	0	0
Anskaffelseskostnad 31.12.22	0	1 481 217	1 481 217
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	0	-214 309	-214 309
Akkumulerte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Akk. reverserte nedskr. 31.12.22	0	0	0
Balanseført verdi 31.12.22	0	1 266 908	1 266 908
Årets avskrivninger	0	214 309	214 309
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Økonomisk levetid		3-10 år	
Avskrivningssats	0%	0-10%	
Avskrivningsplan		lineær	

Note 2 - Lønnskostnader mv.

	2022	2021
Lønnskostnader	625 359	706 215
Refusjon arbeidsmarkedstiltak	0	-67 142
Arbeidsgiveravgift	33 230	36 502
Pensjonskostnader	26 209	9 501
Personalkostnader	9 021	21 515
Andre ytelser	4 650	3 935
Sum	698 469	710 526

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og det er etablert ordning med innskuddspensjon i Storebrand.



Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad består av:	2022	2021
Betalbar skatt	0	0
For mye eller for lite avsatt skatt forrige år	0	
Endring i utsatt skatt/utsatt skattefordel	105 058	15 032
Skattekostnad	105 058	15 032
Sum utsatt skatt i balansen	133 942	28 884

Skattegrunnlag	2022	2021
Resultat før skattekostnad	329 733	68 329
Ekstraordinært resultat før skattekostnad		0
Endring i midlertidige forskjeller	-419 335	129 147
Permanente forskjeller	0	0
3 % skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-147 799	-197 476

Årets skattegrunnlag	-237 401	0
-----------------------------	-----------------	----------

	2022	2021
Betalbar skatt av årets skattegrunnlag	0	0
Balanseført betalbar skatt	0	0

	31.12.2022	31.12.2021	Endring
Varige driftsmidler	721 133	294 262	426 871
Fordringer	-22 706	-15 169	-7 537
Akkumulert framførbart underskudd	-89 602	-147 799	58 197
Sum	608 825	131 294	477 531
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	608 825	131 294	477 531
Utsatt skatt 22 % /-skattefordel	133 941	28 884	105 056

Note 4 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekkmidler	18 693
--------------------------	--------



Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 31.12.2021	100 000			1 100 946	1 200 946
Prinsippendringer og korrigeringer					
Egenkapital 01.01.2022	100 000			1 100 946	1 200 946
Årsresultat				224 676	224 676
Ordinært utbytte					
Tilleggsutbytte					
Gjeld konvertert til aksjekapital					
Andre endringer					
Egenkapital 31.12.2022	100 000			1 325 622	1 425 622

Note 6 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Kundefordringer	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	70 201	334 801
Avsetning tap	0	-66 000

Gjeld til kredittinstitusjoner som forfaller senere enn 5 år fra balansedagen er kr 0

Pantsettelse	2022	2021
Langsiktig gjeld sikret med pant	69 968	139 976
Pantsatte eiendeler		
Inventar, maskiner og utstyr	1 266 907	807 790
Varelager	157 054	173 417
Kundefordringer	70 201	334 801