



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 624 869
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: Filadelfiaforlaget AS
Forretningsadresse: Bygg H, 4. etasje
Pilestredet 27
0164 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Frode Sigmund Ljones
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2017

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, 16.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		6 905	9 807
Sum inntekter		6 905	9 807
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		11 250	8 750
Sum kostnader		11 250	8 750
Driftsresultat		-4 345	1 057
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		546 000	
Annen renteinntekt		49	
Sum finansinntekter		546 049	
Netto finans		546 049	
Ordinært resultat før skattekostnad		541 704	1 057
Skattekostnad på ordinært resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		541 704	1 057
Årsresultat		541 704	1 057
Årsresultat etter minoritetsinteresser		541 704	1 057
Totalresultat		541 704	1 057
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		541 704	1 057
Sum overføringer og disponeringer		541 704	1 057



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	264 001	264 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 001
Sum finansielle anleggsmidler		269 001	269 001
Sum anleggsmidler		269 001	269 001
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	4	546 000	
Sum fordringer		546 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		6 504	6 455
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		6 504	6 455
Sum omløpsmidler		552 504	6 455
SUM EIENDELER		821 505	275 456
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	1 839 950	1 839 950
Overkurs		156 425	156 425
Sum innskutt egenkapital		1 996 375	1 996 375



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		1 705 142	2 246 846
Sum opptjent egenkapital		-1 705 142	-2 246 846
Sum egenkapital	6	291 233	-250 471
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	4	530 272	525 927
Sum kortsiktig gjeld		530 272	525 927
Sum gjeld		530 272	525 927
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		821 505	275 456



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2016

Til Generalforsamlingen i Filadelfiaforlaget AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Filadelfiaforlaget AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 541 704. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016 og 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 resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (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 opplysninger i 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 hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 god regnskapsskikk 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 utilsiktede 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.



Revisorgruppen

Revisorgruppen Oslo AS
Oscars gate 30
Pb 7154 Majorstuen
N-0307 Oslo

Tlf: +47 23 20 49 00
Fax: +47 23 20 49 01

E-post: oslo@rg.no

Foretaksregisteret
NO 917 275 254 MVA

www.rg.no



UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2016
Filadelfiaforlaget AS

Side 2

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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. Betryggende 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://www.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, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet 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 revisorkontroll 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 bokføringskikk i Norge.


Oslo, 27. april 2017
Revisorgruppen Oslo AS


Marit Vigrestad
registrert revisør



 Legally signed by
Anders Undheim
04.05.2017

 Legally signed by
Frøde Sigmund Ljones
05.05.2017

 Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig. signature

Årsregnskap

2016

Filadelfiaforlaget AS

Org.nr.:911 624 869

TUF



Filadelfiaforlaget AS

Årsberetning for 2016

Legally signed by
Anders Undheim
04.05.2017

Legally signed by
Frode Sigmund Ljones
05.05.2017

Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig. signature

Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets virksomhet er forlagsvirksomhet med formål å utgi bøker og blader i regi av Pinsebevegelsen i Norge. Konsernet består av morselskapet Filadelfiaforlaget AS med datterselskapet Korsets Seier Publikasjoner AS. Selskapenes virksomhet drives fra kontor i Oslo.

Redegjørelse om årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter en rettvise oversikt over utviklingen og resultatet av virksomheten, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold som har påvirket årets resultat. Det har heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av selskapets årsregnskap.

Redegjørelse om fortsatt drift

Styrets tiltak for å styrke selskapets egenkapital har bidratt til at selskapets egenkapital er positiv. Selv om egenkapitalen er forbedret, er den fremdeles mindre enn halvparten av aksjekapitalen. Styret vil fortsette arbeidet med å styrke egenkapitalen og følger løpende med i forhold til vurdering av fortsatt drift. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning av fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

Redegjørelse om likestilling og arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte.

Forhold som kan påvirke det ytre miljø

Styret kjenner ikke til forhold ved virksomheten, som har betydelig forurensende effekt på det ytre miljø. Det er derfor heller ikke iverksatt spesielle tiltak for å forhindre eller redusere negative miljøvirkninger.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke arbeidet med særskilte forsknings- og utviklingsarbeider.

Resultatoverføring

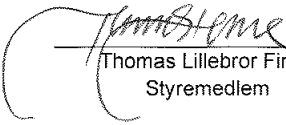
Styret foreslår følgende resultatoverføring for regnskapsåret 2016:

Avsatt til dekning av udekket tap	<u>kr 541 704</u>
Sum	<u>kr 541 704</u>

OSLO, den 27.04.2017

Frode Sigmund Ljones
Styreleder

Anders Undheim
Styremedlem



Thomas Lillebror Finne
Styremedlem

Torsten Mentzoni
Styremedlem



Filadelfiaforlaget AS

Resultatregnskap

Legally signed by
Anders Lindheim
04.05.2017

Legally signed by
Frode Sigmund Ljones
05.05.2017

Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig. signature


Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt		6 905	9 807
Sum driftsinntekter		6 905	9 807
Annen driftskostnad		11 250	8 750
Sum driftskostnader		11 250	8 750
Driftsresultat		-4 345	1 057
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		546 000	0
Renteinntekter		49	0
Resultat av finansposter		546 049	0
Ordinært resultat før skattekostnad		541 704	1 057
Årets resultat		541 704	1 057
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		541 704	1 057
Sum overføringer		541 704	1 057


TIF




Filadelfiaforlaget AS

Balanse pr. 31. desember

 Legally signed by
Anders Urndheim
04.05.2017

 Legally signed by
Frode Sigmund Ljones
05.05.2017

 Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig. signature

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	264 001	264 000
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 001
Sum finansielle anleggsmidler		269 001	269 001
Sum anleggsmidler		269 001	269 001
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	546 000	0
Sum fordringer		546 000	0
Bankinnskudd og kontanter		6 504	6 455
Sum omløpsmidler		552 504	6 455
Sum eiendeler		821 505	275 456

TIF



Filadelfiaforlaget AS

Balanse pr. 31. desember

Legally signed by
Anders Undheim
04.05.2017

Legally signed by
Frode Sigmund Ljones
05.05.2017

Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig. signature

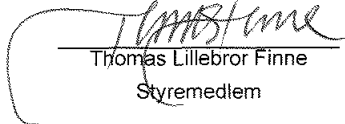
Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	1 839 950	1 839 950
Overkurs		156 425	156 425
Sum innskutt egenkapital		1 996 375	1 996 375
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 705 142	-2 246 846
Sum opptjent egenkapital		-1 705 142	-2 246 846
Sum egenkapital	6	291 233	-250 471
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	4	530 272	525 927
Sum kortsiktig gjeld		530 272	525 927
Sum gjeld		530 272	525 927
Sum egenkapital og gjeld		821 505	275 456

Oslo, 27.04.2017

Frode Sigmund Ljones
Styreleder

Torsten Mentzoni
Styremedlem

Anders Undheim
Styremedlem



Thomas Lillebror Finne
Styremedlem



Filadelfiaforlaget AS

Noter til årsregnskapet for 2016

Legally signed by
Anders Lindheim
04.05.2017

Legally signed by
Frode Sigmund Ljones
05.05.2017

Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig. signature

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsaksjer

Aksjeposter klassifisert som anleggsmidler balanseført til anskaffelseskost. Investeringene nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og andre overskuddsutdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24 % / 25 % 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 nettoført.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, mv.

Selskapet har ingen ansatte. Styret forestår den daglige ledelse. Det er ikke utbetalt styrehonorar.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 2.000. Bistand med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer utgjør kr. 4.000. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 3.000. Beløpene er ekskl. MVA.

TF



Filadelfiaforlaget AS

Noter til årsregnskapet for 2016

Legally signed by
Anders Unathem
04.05.2017

Legally signed by
Frode Sigmund Ljones
05.05.2017

Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig, signature

Note 3 - Aksjer i datter- og tilknyttet selskap

Selskapets navn	Forretningskontor	Eierandel	Stemmeandel	Egenkapital pr. 31.12	Resultat 2016
KS Publikasjoner AS	Oslo	100 %	100 %	1 940 406	747 968

Selskapet kommer inn under reglene for små foretak, og har med hjemmel i regnskapslovens § 3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Note 4 - Mellomværende med selskaper i samme konsern

Foretak i samme konsern	Fordringer		Annen gjeld	
	2016	2015	2016	2015
	546 000	0	-505 272	-500 927

Lånet er ikke renteberegnet.

Note 5 - Skattemnote

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	541 704	1 057
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-13 000	-3 200
Skattepliktig inntekt før anvendelse av fremførbart underskudd	528 704	
Anvendelse av fremførbart underskudd	-528 644	0
Skattepliktig inntekt	60	-2 143

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-136 500	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	136 500	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	0	-13 000	-13 000
Sum	0	-13 000	-13 000

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-528 644	-528 644
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	0	541 644	541 644
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

TIF



Filadelfiaforlaget AS

Noter til årsregnskapet for 2016

Legally signed by
Anders Lindheim
04.05.2017

Legally signed by
Frode Sigmund Ljones
05.05.2017

Legally signed by
Torsten Mentzoni
10.05.2017

Place for dig. signature

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Udekket tap	Sum
Egenkapital 1. januar 2016	1 839 950	156 425	-2 246 846	-250 471
Årets resultat	0	0	541 704	541 704
Egenkapital 31. desember 2016	1 839 950	156 425	-1 705 142	291 233

Selskapets egenkapital er mindre enn halvparten av aksjekapitalen. Se styrets årsberetning for nærmere omtale.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i Filadelfiaforlaget AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	183 995	10	1 839 950
Sum	183 995	10	1 839 950

Eierstruktur

De største aksjonærene pr. 31.12 var:

		Ordinære	Eier- andel
Menigheten i Filadelfia	Oslo	20 000	10,87 %
De Norske Pinsemenigheters Ytremisjon	Oslo	12 500	6,79 %
Filadelfiaforlaget AS (egne aksjer)	Oslo	11 103	6,03 %
Børre Våraker	Lier	10 000	5,43 %
Intro	Stavanger	8 700	4,73 %
Pinsekirken Tabernaklet	Bergen	6 009	3,27 %
Pinsemenigheten Salem	Sandefjord	5 019	2,73 %
St. Olavsgate 24 AS	Oslo	5 000	2,72 %
Pinsevennes Barne- og Ungdomsutvalg	Oslo	4 000	2,17 %
Filadelfiakirken Drammen	Drammen	3 641	1,98 %
Filadelfia	Kristiansand	3 620	1,97 %
Pinsemenigheten Salen	Halden	3 500	1,90 %
Filadelfiamenigheten	Hamar	3 203	1,74 %
Pinsemenigheten Evangeliehuset	Porsgrunn	3 175	1,73 %
Evangeliesenteret	Oslo	3 000	1,63 %
Pinsemenigheten Betania	Sokndal	2 730	1,48 %
Pinsemenigheten Betel Trondheim	Trondheim	2 500	1,36 %
Pinsekirken Betania	Notodden	2 420	1,32 %
Pinsemenigheten Betania	Mjøndalen	2 400	1,30 %
Filadelfiakirken Sarpsborg	Sarpsborg	2 360	1,28 %
Pinsekirken Tabernaklet Skien	Skien	2 200	1,20 %
Betania Pinsemenighet	Larvik	1 967	1,07 %
Sum min. 20 største		119 047	64,70 %
Sum øvrige		64 948	35,30 %
Sum totalt		183 995	100,00 %

TIP