



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ragnhild Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 10.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 237 287	2 139 333
Annen driftsinntekt		223 550	162 395
Sum inntekter		2 460 837	2 301 728
Kostnader			
Varekostnad		535 400	582 381
Lønnskostnad	3	710 526	627 418
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	256 296	326 022
Annen driftskostnad		875 797	907 471
Sum kostnader		2 378 018	2 443 292
Driftsresultat		82 818	-141 564
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	62
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		14 526	21 375
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad		68 329	-162 877
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 032	-34 110
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 297	-128 767
Årsresultat		53 297	-128 767
Totalresultat		53 297	-128 767
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		53 297	-128 767
Sum overføringer og disponeringer		53 297	-128 767



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		317 767	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		807 789	1 064 085
Sum varige driftsmidler	2	1 125 556	1 064 085
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		136 143	105 000
Sum finansielle anleggsmidler		136 143	105 000
Sum anleggsmidler		1 261 699	1 169 085
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		173 417	234 527
Sum varer		173 417	234 527
Fordringer			
Kundefordringer		334 801	36 865
Andre fordringer		18 397	186 344
Sum fordringer	7	353 198	223 209
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	325 138	179 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 138	179 537
Sum omløpsmidler		851 753	637 274
SUM EIENDELER		2 113 452	1 806 359



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 100 945	1 047 648
Sum opptjent egenkapital		1 100 945	1 047 648
Sum egenkapital	5	1 200 945	1 147 648
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	28 884	13 852
Sum avsetninger for forpliktelser		28 884	13 852
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		157 105	244 804
Øvrig langsiktig gjeld		370 240	
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld	7	527 345	244 804
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		106 310	56 927
Skyldige offentlige avgifter		78 442	32 847
Annen kortsiktig gjeld		171 526	310 282
Sum kortsiktig gjeld		356 278	400 055
Sum gjeld		912 507	658 711
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 113 452	1 806 359



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 460463

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Ragnhild Madsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.06.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 237 287	2 139 333
Annen driftsinntekt		223 550	162 395
Sum inntekter		2 460 837	2 301 728
Kostnader			
Varekostnad		535 400	582 381
Lønnskostnad	3	710 526	627 418
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	256 296	326 022
Annen driftskostnad		875 797	907 471
Sum kostnader		2 378 018	2 443 292
Driftsresultat		82 818	-141 564
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		37	62
Sum finansinntekter		0	0
Annen rentekostnad		14 526	21 375
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		0	0
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	15 032	-34 110
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 297	-128 767
Årsresultat		53 297	-128 767
Totalresultat		53 297	-128 767
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		53 297	-128 767
Sum overføringer og disponeringer		53 297	-128 767



Organisasjonsnr: 886 602 642
PHILIP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom			
		317 767	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
		807 789	1 064 085
Sum varige driftsmidler	2	1 125 556	1 064 085
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			
		136 143	105 000
Sum finansielle anleggsmidler		136 143	105 000
Sum anleggsmidler		1 261 699	1 169 085
Omløpsmidler			
Varer			
Varer			
		173 417	234 527
Sum varer		173 417	234 527
Fordringer			
Kundefordringer			
		334 801	36 865
Andre fordringer			
		18 397	186 344
Sum fordringer	7	353 198	223 209
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
	6	325 138	179 537
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		325 138	179 537
Sum omløpsmidler		851 753	637 274
SUM EIENDELER		2 113 452	1 806 359

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 100 945	1 047 648
Sum opptjent egenkapital		1 100 945	1 047 648
Sum egenkapital	5	1 200 945	1 147 648
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	28 884	13 852
Sum avsetninger for forpliktelses		28 884	13 852
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		157 105	244 804
Øvrig langsiktig gjeld		370 240	
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld	7	527 345	244 804
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		106 310	56 927
Skyldige offentlige avgifter		78 442	32 847
Annen kortsiktig gjeld		171 526	310 282
Sum kortsiktig gjeld		356 278	400 055
Sum gjeld		912 507	658 711
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 113 452	1 806 359



Organisasjonsnr: 886 602 642
PHILIP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Note 1: Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt: Salgsinntekter og kostnader Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene. Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Anleggsmidler/Langsiktig gjeld Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede. Pensjonsordning Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader. 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 skatt/skattefordel bokføres ikke.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

2.00

Note

3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



	639073.00	559575.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36501.00	25201.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9501.00	3868.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25450.00	38773.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	710525.00	627417.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1552121.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	1552121.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	256295.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	807790.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	744331.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
139976.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
1316008.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



Noter til regnskapet 2021 Philip AS

ORG.NR 886 602 642

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Salgsinntekter og kostnader

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

Pensjonsordning

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

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 skatt/skattefordel bokføres ikke.

**Noter til regnskapet 2021 Philip AS**

ORG.NR 886 602 642

Note 2: Varige driftsmidler

	Dr.midler	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	973 575	578 546	1 552 121
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	973 575	578 546	1 552 121
Akkumulerte avskrivninger 31.12	-470 880	-273 451	-744 331
Balansført verdi 31.12	502 695	305 095	807 790
Årets avskrivninger	256 296		256 295
Saldoavskrivning	103 748	46 248	149 996
Lineær avskrivning	4-5 år	10 år	

Note 3: Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelser

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	706 215	559 575
Refusjon arbeidsmarkedstiltak	-67 142	
Arbeidsgiveravgift	36 501	25 201
Pensjonskostnader	9 501	3 868
Personalkostnader	21 515	30 678
Andre ytelser	3 935	8 095
Sum	710 525	627 417

Selskapet har sysselsatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Opplysning om obligatorisk tjenstepensjon

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



Noter til regnskapet 2021 Philip AS

ORG.NR 886 602 642

Note 4: Skattekostnad

Årets skattekostnad

Betalbar skatt i årets skattekostnad:	31.12.2021	31.12.2020
Ordinært resultat før skatt	68 329	-162 878
Permanente forskjeller	0	2 960
Endring i midlertidige forskjeller	129 147	73 126
Årets resultat	197 476	-86 792
Anvendelse av fremførbart underskudd	-197 476	
Akkumulert fremførbart underskudd	-147 799	-345 275
Skattepliktig inntekt		
Sum betalbar skatt i balansen	0	0
Endring i utsatt skatt/skattefordel	15 032	-34 110
Netto skattekostnad	15 032	-34 110
Sum utsatt skatt/-fordel i balansen	28 884	13 852

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

	31.12.2021	31.12.2020	Endring
Varige driftsmidler	294 262	400 561	106 299
Fordringer	-15 169	7 678	22 847
Akkumulert fremførbart underskudd	-147 799	-345 275	-197 476
Sum	131 294	62 964	68 330

Grunnlag for beregning av utsatt skatt	131 294	62 964	68 330
Utsatt skatt (22 %)/-skattefordel	28 884	13 851	-15 033



Noter til regnskapet 2021 Philip AS

ORG.NR 886 602 642

Note 5: Egenkapital

Egenkapital pr. 31.12.2020	100 000	1 047 648	1 147 648
Åretsresultat		53 297	53 297
Egenkapital pr. 31.12.2021	100 000	1 100 944	1 200 944

Note 6: Bundne midler

Av inntestående i bank er kr. 53.889,- bundne skattetrekk midler. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.2021 er kr 21.150,-. Årsaken til differansen er at kunden selv har betalt skattetrekk for 5. termin fra bedriftskonto.

Note 7: Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Kundefordringer	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	334 801	140 595
Avsetning tap	-20 000	-66 000

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

Pantsettelse		
Langsiktig gjeld sikret med pant	139 976	244 804
Pantsatte eiendeler		
Inventar, maskiner og utstyr	807 790	1 064 085
Varelager	173 417	234 527
Kundefordringer	334 801	140 595