

Årsregnskap

2019

**Filadelfiaforlaget AS**

Org.nr.:911 624 869

# Filadelfiaforlaget AS

## Resultatregnskap

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Annen driftsinntekt		3 994	9 703
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>3 994</b>	<b>9 703</b>
Annen driftskostnad		35 313	15 625
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>35 313</b>	<b>15 625</b>
Driftsresultat		-31 319	-5 922
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Inntekt på investering i datterselskap		0	7 750
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>0</b>	<b>7 750</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-31 319</b>	<b>1 828</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	1 828
Overført til udekket tap		31 319	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-31 319</b>	<b>1 828</b>

## Filadelfiaforlaget AS

Balanse pr. 31. desember

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	264 001	264 001
Investeringer i aksjer og andeler		5 000	5 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>269 001</b>	<b>269 001</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>269 001</b>	<b>269 001</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	4 537	35 856
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 537</b>	<b>35 856</b>
Bankinnskudd og kontanter		6 504	6 504
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>11 041</b>	<b>42 360</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>280 042</b>	<b>311 361</b>

## Filadelfiaforlaget AS

Balanse pr. 31. desember

<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 839 950	1 839 950
Overkurs		156 425	156 425
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 996 375</b>	<b>1 996 375</b>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-1 741 333	-1 710 014
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 741 333</b>	<b>-1 710 014</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>255 042</b>	<b>286 361</b>
<b>Gjeld</b>			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld	5	25 000	25 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>25 000</b>	<b>25 000</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 000</b>	<b>25 000</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>280 042</b>	<b>311 361</b>

Oslo, 12.03.2020

\_\_\_\_\_  
Frode Sigmund Ljones  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Ivar Engeli  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Bente Storhaug Dahl  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Benedicte Camilla Vikebø Myren  
Styremedlem

# Filadelfiaforlaget AS

Noter til årsregnskapet for 2019

---

## 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 22 % 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 tjenestepensjon

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 2 500. Bistand med utarbeidelse av årsregnskap og ligningspapirer utgjør kr. 4 500. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 3 000. Beløpene er ekskl. MVA.

# Filadelfiaforlaget AS

Noter til årsregnskapet for 2019

## Note 3 Aksjer i datter- og tilknyttet selskap

Selskapets navn	Forretningskontor	Eierandel	Stemmeandel	Egenkapital pr. 31.12	Resultat 2019
KS Publikasjoner AS	Oslo	100 %	100 %	1 447 034	-490 131

Selskapet kommer inn under reglene for små foretak, og har med hjemmel i regnskapslovens § 3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap. Selskapet er solgt til Mediehuset Dagen AS pr. 01.01.2020.

## Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-31 319	1 828
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-1 828
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-31 319</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-1 783
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	1 783
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-36 191	-4 872	31 319
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	36 191	4 872	-31 319
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

# Filadelfiaforlaget AS

Noter til årsregnskapet for 2019

## Note 5 Mellomværende med selskaper i samme konsern

	Fordringer		Annen gjeld	
	2019	2018	2019	2018
Foretak i samme konsern	4 537	35 856	0	0

Lånet er ikke renteberegnet.

## Note 6 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
<b>Sum</b>	<b>183 995</b>	<b>10</b>	<b>1 839 950</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene pr. 31.12 var:

		Ordinære	Eierandel
Menigheten i Filadelfia	Oslo	20 000	10,87 %
De Norske Pinsemenigheters Ytremisjon	Oslo	12 500	6,79 %
Filadelfiaforlaget AS (egne aksjer)	Oslo	11 303	6,14 %
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 %
Pinsevennenes 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		119 247	64,81 %
Sum øvrige		64 748	35,19 %
Sum totalt		183 995	100,00 %

## Filadelfiaforlaget AS

Noter til årsregnskapet for 2019

---

### Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs- fond	Udekket tap	Sum
<b>Egenkapital 1. januar 2019</b>	1 839 950	156 425	-1 710 014	286 361
Årets resultat	0	0	-31 319	-31 319
<b>Egenkapital 31. desember 2019</b>	1 839 950	156 425	-1 741 333	255 042

Selskapets egenkapital er mindre enn halvparten av aksjekapitalen. På grunn av lite gjeld i selskapet er det ikke knyttet risiko i forhold til fortsatt drift.



## Filadelfiaforlaget AS

Org. nr. 911 624 869

Protokoll fra styremøte den 12.03.2020

---

Møtet ble avholdt på selskapets kontor. Til stede fra styret var Frode Sigmund Ljones, Ivar Engeli, Bente Storhaug Dahl, og Benedicte Camilla Vikebø Myren. Da mer enn halvparten av styrets medlemmer er til stede er styret beslutningsdyktig.

Til behandling forelå:

1. Behandling av årsregnskapet.
2. Eventuelt.

Deretter gikk man over til behandlingen av sakslisten.

1. Forslag til resultatregnskap, balanse og noter ble gjennomgått.

Styret foreslår følgende resultatoverføring for regnskapsåret 2019:

Overført til udekket tap	<u>kr 31 319</u>
Sum	<u>kr 31 319</u>

Styret vedtar det fremlagte resultatregnskapets overføringer, balanse og noter som selskapets regnskap for 2019.

2. Under eventuelt ble det ikke tatt opp saker.

OSLO, den 12.03.2020

---

Frode Sigmund Ljones  
Styreleder

---

Bente Storhaug Dahl  
Styremedlem

---

Benedicte Camilla Vikebø Myren  
Styremedlem

---

Ivar Engeli  
Styremedlem