



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 070 698
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARL HEFTYE CASH & CARRY AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 80
0582 OSLO

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: Joakim Staff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	89 584 000	82 321 000
Sum inntekter		89 584 000	82 321 000
Kostnader			
Varekostnad	2	76 915 000	68 987 000
Lønnskostnad	3	5 354 000	5 346 000
Ordinære avskrivninger	5, 6	190 000	198 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6		
Annen driftskostnad	2, 3, 6	4 631 000	4 478 000
Sum kostnader		87 091 000	79 008 000
Driftsresultat		2 493 000	3 313 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		61 000	1 000
Annen finansinntekt		5 000	29 000
Sum finansinntekter		66 000	30 000
Annen rentekostnad			1 000
Annen finanskostnad		665 000	158 000
Sum finanskostnader		665 000	159 000
Netto finans		-599 000	-129 000
Ordinært resultat før skattekostnad		1 894 000	3 183 000
Skattekostnad på resultat	4	417 000	701 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 477 000	2 482 000
Årsresultat		1 477 000	2 482 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 477 000	2 482 000
Totalresultat		1 477 000	2 482 000



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 450 000	2 400 000
Overført til annen egenkapital		27 000	82 000
Sum overføringer og disponeringer	13	1 477 000	2 482 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utvikling	5		
Konsesjoner, patenter o.l.	5		
Utsatt skattefordel	4	55 000	70 000
Goodwill	5		19 000
Sum immaterielle eiendeler		55 000	90 000
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	373 000	544 000
Sum varige driftsmidler		373 000	544 000
Finansielle anleggsmidler			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Sum anleggsmidler		429 000	634 000
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	8	4 400 000	1 856 000
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	722 000	591 000
Andre kortsiktige fordringer		752 000	268 000
Konsernfordringer	7, 10	6 014 000	9 874 000
Sum fordringer		7 487 000	10 734 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	809 000	225 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		809 000	225 000
Sum omløpsmidler		12 696 000	12 816 000
SUM EIENDELER		13 125 000	13 450 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12	335 000	335 000
Overkurs		2 207 000	2 207 000
Sum innskutt egenkapital		2 542 000	2 542 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		711 000	683 000
Sum opptjent egenkapital		711 000	683 000
Sum egenkapital	13	3 253 000	3 225 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	6 237 000	4 722 000
Betalbar skatt	4	402 000	703 000
Skyldig offentlige avgifter		547 000	538 000
Utbytte	10, 13	1 450 000	2 400 000
Annen kortsiktig gjeld	10	1 236 000	1 863 000
Sum kortsiktig gjeld		9 872 000	10 225 000
Sum gjeld		9 872 000	10 225 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 125 000	13 450 000



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 397062

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 070 698
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARL HEFTYE CASH & CARRY AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 80
0582 OSLO

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: Joakim Staff
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.03.2023

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, 23.05.2023



Organisasjonsnr: 915 070 698
CARL HEFTYE CASH & CARRY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	89 584 000	82 321 000
Sum inntekter		89 584 000	82 321 000
Kostnader			
Varekostnad	2	76 915 000	68 987 000
Lønnskostnad	3	5 354 000	5 346 000
Ordinære avskrivninger	5, 6	190 000	198 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5, 6		
Annen driftskostnad	2, 3, 6	4 631 000	4 478 000
Sum kostnader		87 091 000	79 008 000
Driftsresultat		2 493 000	3 313 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		61 000	1 000
Annen finansinntekt		5 000	29 000
Sum finansinntekter		66 000	30 000
Annen rentekostnad			1 000
Annen finanskostnad		665 000	158 000
Sum finanskostnader		665 000	159 000
Netto finans		-599 000	-129 000
Ordinært resultat før skattekostnad			
Ordinært resultat før skattekostnad		1 894 000	3 183 000
Skattekostnad på resultat	4	417 000	701 000
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 477 000	2 482 000
Årsresultat		1 477 000	2 482 000
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 477 000	2 482 000
Totalresultat		1 477 000	2 482 000
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 450 000	2 400 000
Overført til annen egenkapital		27 000	82 000
Sum overføringer og disponeringer	13	1 477 000	2 482 000





Organisasjonsnr: 915 070 698
CARL HEFTYE CASH & CARRY AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utvikling	5		
Konsesjoner, patenter o.l.	5		
Utsatt skattefordel	4	55 000	70 000
Goodwill	5		19 000
Sum immaterielle eiendeler		55 000	90 000

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6	373 000	544 000
Sum varige driftsmidler		373 000	544 000

Finansielle anleggsmidler

Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7		
Sum anleggsmidler		429 000	634 000

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	8	4 400 000	1 856 000
------------------	---	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer	9, 10	722 000	591 000
Andre kortsiktige fordringer		752 000	268 000
Konsernfordringer	7, 10	6 014 000	9 874 000
Sum fordringer		7 487 000	10 734 000

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.	11	809 000	225 000
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		809 000	225 000

Sum omløpsmidler		12 696 000	12 816 000
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		13 125 000	13 450 000
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital	12	335 000	335 000
Overkurs		2 207 000	2 207 000
Sum innskutt egenkapital		2 542 000	2 542 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		711 000	683 000
Sum opptjent egenkapital		711 000	683 000
Sum egenkapital	13	3 253 000	3 225 000
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7		
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	6 237 000	4 722 000
Betalbar skatt	4	402 000	703 000
Skyldig offentlige avgifter		547 000	538 000
Utbytte	10, 13	1 450 000	2 400 000
Annen kortsiktig gjeld	10	1 236 000	1 863 000
Sum kortsiktig gjeld		9 872 000	10 225 000
Sum gjeld		9 872 000	10 225 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 125 000	13 450 000



Organisasjonsnr: 915 070 698
CARL HEFTYE CASH & CARRY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
7.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

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.



Årsregnskap 2022 Carl Heftye Cash & Carry AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: MMH0D-H6EBF-TCG75-SALVU-7UAAV-4V1H

Org.nr.: 915 070 698



Carl Heftye Cash & Carry AS

Resultatregnskap

(Beløp i 1 000 kroner)

DRIFTSINNEKTER OG -KOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	89 584	82 321
Sum driftsinntekter		89 584	82 321
Varekostnad	2	76 915	68 987
Lønnskostnad	3	5 354	5 346
Ordinære avskrivninger	5, 6	190	198
Annen driftskostnad	2, 3, 6	4 631	4 478
Sum driftskostnader		87 091	79 008
Driftsresultat		2 493	3 313
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		61	1
Annen finansinntekt		5	29
Annen rentekostnad		0	1
Annen finanskostnad		665	158
Resultat av finansposter		-599	-129
Resultat før skattekostnad		1 894	3 183
Skattekostnad på resultat	4	417	701
Årsresultat		1 477	2 482
Overføringer			
Avsatt til utbytte		1 450	2 400
Overført til annen egenkapital		27	82
Sum overføringer	13	1 477	2 482

Penneo Dokumentnøkkel: MMH0D-H6EBF-TCG75-SALVU-7UAAV-4VVLH



Carl Heftye Cash & Carry AS

Balanse pr. 31.12.

(Beløp i 1 000 kroner)

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	55	70
Goodwill	5	0	19
Sum immaterielle eiendeler		55	90
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	373	544
Sum varige driftsmidler		373	544
Sum anleggsmidler		429	634
OMLØPSMIDLER			
Varebeholdning			
	8	4 400	1 856
Fordringer			
Kundefordringer	9, 10	722	591
Konsernfordring, konsernkonto	7, 10	6 014	9 874
Andre kortsiktige fordringer		752	268
Sum fordringer		7 487	10 734
Bankinnskudd, kontanter o.l.	11	809	225
Sum omløpsmidler		12 696	12 816
Sum eiendeler		13 125	13 450

Pennso Dokumentnøkkel: MMH0D-H6EBF-TCG75-SALVU-7UAAV-4VVLH



Carl Heftye Cash & Carry AS

Balanse pr. 31.12.
(Beløp i 1 000 kroner)

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	12	335	335
Overkurs		2 207	2 207
Sum innskutt egenkapital		2 542	2 542
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		711	683
Sum opptjent egenkapital		711	683
Sum egenkapital	13	3 253	3 225
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	10	6 237	4 722
Betalbar skatt	4	402	703
Skyldig offentlige avgifter		547	538
Utbytte	10, 13	1 450	2 400
Annen kortsiktig gjeld	10	1 236	1 863
Sum kortsiktig gjeld		9 872	10 225
Sum gjeld		9 872	10 225
Sum egenkapital og gjeld		13 125	13 450

Oslo, 20.03.2023

Christer Kollsund Arnesen
styreleder

John Lysne
daglig leder

Side 4

Pennso Dokumentnøkkel: MMH0D-H6EBF-TCG75-SALVU-7UAAV-4VVLH



Regnskapsprinsipper

(Tall i 1 000 kroner)

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Bruk av estimater

I utarbeidelse av årsregnskapet har man brukt estimater og forutsetninger som har påvirket resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen i henhold til god regnskapsskikk. Områder som i stor grad inneholder slike skjønsmessige vurderinger, høy grad av kompleksitet, eller områder hvor forutsetninger og estimater er vesentlige for årsregnskapet, er beskrevet i notene.

Inntekter

Selskapet driver i hovedsak engrosvirksomhet og selger frukt, grønnsaker, bær, poteter, ferskforedte varer, fisk og vilt blomster og andre produkter med begrenset holdbarhet til take-away markedet i Stor-Oslo. Inntekter beregnes netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og øvrige prisreduksjoner. Salg av varer inntektsføres når selskapet har oppfylt sin leveranseforpliktelse ved leveranse til kunde.

Bonus og rabattavtaler med leverandører

Ulike typer leverandørbonus og -rabatter kan klassifiseres mellom ulike regnskapslinjer. Bonuser og rabatter som er relatert til varekjøpet er presentert som en reduksjon av varekost. Betalinger fra leverandører som dekker en konkret markedskampanje innregnes som en reduksjon av driftskostnader.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, fratrukket avskrivninger og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Vesentlige driftsmidler som består av flere betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Leide (leasede) driftsmidler balanseføres som driftsmidler hvis leiekontrakten anses som finansiell.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på transaksjonstidspunktet.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi. Netto salgsverdi er estimert salgspris ved ordinær drift etter fradrag for beregnede nødvendige utgifter for gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter påløpt ved anskaffelse av varene og kostnader for å bringe varene til nåværende plassering og tilordnes ved bruk av FIFO - prinsippet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjoner - Innskuddsbasert ordning

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens premie til forsikringselskapet.



Omklassifiseringer i regnskapet

Selskapet er en del av konsernets konsernkontoordning. Inntående og trekk på konsernkontoen har tidligere år vært presentert som bankinnskudd og trekk på kassakreditt. Disse er reklassifisert og presentert på egen linje i balansen for Konsernfordring, konsernkonto og Konserngjeld, konsernkonto. Sammenligningstallene er omarbeidet.



Note 1 Salgsinntekter

	2022	2021
Pr. Virksomhetsområde		
Storkjøkken	89 584	82 321
Sum	89 584	82 321

Carl Heftye Cash & Carry AS sin omsetning er i sin helhet i Norge.

Note 2 Transaksjoner med nærstående parter

Følgende interne transaksjoner har funnet sted i 2022:

	Beløp
Varekjøp fra konsernselskaper	20 510
Leie av eiendom	2 389
Kostnader til sentralisert tjenesteyting	890

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	4 213	4 301
Arbeidsgiveravgift	742	672
Pensjonskostnader	248	274
Andre ytelser	151	99
Sum	5 354	5 346

Selskapet har i 2022 sysselsatt 7 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 149	0
Pensjonskostnader	45	0
Annen godtgjørelse	147	0
Sum	1 341	0

Revisor

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2022	2021
Lovpålagt revisjon	108	84
Andre attestasjonstjenester	0	0
Skatterådgivning	12	0
Andre tjenester utenfor revisjon	4	23
Sum	123	107

Beløpene er eksklusiv merverdiavgift.



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	402	703
Endring i utsatt skattefordel	15	-1
Skattekostnad ordinært resultat	417	701

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 894	3 183
Permanente forskjeller	0	5
Endring i midlertidige forskjeller	-68	6
Skattepliktig inntekt	1 825	3 194

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	402	703
Sum betalbar skatt i balansen	402	703

Årets skattekostnad	2022	2021
Beregning av effektiv skattesats		
Resultat før skatt	1 894	3 183
Beregnet skatt av resultat før skatt	417	700
Skatteeffekt av permanente forskjeller	0	1
Sum	417	701
Effektiv skattesats	22,0 %	22,0 %

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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-161	-120	41
Fordringer	0	-200	-200
Andre forskjeller	-91	0	91
Sum	-252	-320	-68
Grunnlag for utsatt skattefordel	-252	-320	-68
Utsatt skattefordel (22 %)	-55	-70	-15

Note 5 Immaterielle eiendeler

	Goodwill	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2022	388	388
Anskaffelseskost 31.12.2022	388	388
Akkumulerte avskrivninger 31.12	388	388
Bokført verdi 31.12.2022	0	0
Årets avskrivninger	19	19
Akk. av- og nedskrivninger 31.12.2022	19	19

Avskrivningssatser	20 %
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær



Note 6 Varige driftsmidler

	Transport- midler	Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2022	224	1 707	1 931
Anskaffelseskost 31.12.2022	224	1 707	1 931
Akkumulerte avskrivninger 31.12	197	1 360	1 558
Bokført verdi 31.12.2022	27	347	373
Årets avskrivninger	36	134	171
Avskrivningssatser	20 %	20 %	
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Årlig leie av ikke balanseførte driftsmidler

Driftsmiddel	Årlig leie	Leieavtalens varighet
Husleie Brobekkveien	2 127	15.10.2015 - 14.10.2025

Note 7 Fordringer, gjeld, pantstillelser og garantier

	2022	2021
Fordringer med forfall senere enn ett år		
Andre langsiktige fordringer	0	0
Sum	0	0
Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år		
Gjeld til kredittinstitusjoner	0	0
Annen langsiktig gjeld	0	0
Sum	0	0

Carl Heftye Cash & Carry AS er deltaker i konsernets konsernkontoordning. Konsernkontosystemet er opprettet for å bidra til en mer optimal likviditetsstyring i konsernet.

Carl Heftye Cash & Carry AS har per 31.12.2022 innestående 6 014 på underkonti i konsernkontosystemet, som administreres og disponeres av BAMA Gruppen AS. Formelt sett er dette å betrakte som en ordinær uprioritert fordring som Carl Heftye Cash & Carry AS har til BAMA Gruppen AS. Carl Heftye Cash & Carry AS disponerer imidlertid innestående beløp i sin daglige drift. Konsernkontoordningen er klassifisert som en kortsiktig fordring.

Knyttet til konsernkontoordningen så har konsernet en felles kredittramme på 75 000 hvor BAMA Gruppen AS har stilt en kausjonserklæring. Carl Heftye Cash & Carry AS hefter solidarisk for kausjonserklæringen pålydende 75 000.



Note 8 Varer

Varelager	2022	2021
Lager av innkjøpte handelsvarer	4 400	1 856
Sum varelager	4 400	1 856

Alle varer er vurdert til anskaffelseskost. Ukurante varer avhendes fortløpende.

Note 9 Kundefordringer

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	722	791
Avsetning til tap	0	200
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	722	591
Endring i avsetning til tap	-200	0
Realiserte tap	0	0
Sum resultatførte tap på krav	-200	0

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 10 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		Andre fordringer*	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	4	4	6 014	9 874
Sum	4	4	6 014	9 874

	Leverandørgjeld		Annen kortsiktig gjeld	
	2022	2021	2022	2021
Foretak i samme konsern	2 982	1 675	1 684	2 911
Sum	2 982	1 675	1 684	2 911

*Herav innskudd i konsernkontoordningen på 6 014 (9 874 i 2021).

Note 11 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på 218.



Note 12 Aksjekapital, aksjonærer m.v.

Aksjekapitalen i Carl Heftye Cash & Carry AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	7 970	0,042	335
Sum	7 970	0,042	335

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Carl Heftye Cash & Carry AS hadde èn aksjonær pr. 31.12.2022.

Oversikt over de største aksjonærene pr. 31.12.2022:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
BAMA Storkjøkken Oslo AS	7 970	100 %	100 %
Sum	7 970	100 %	100 %

Carl Heftye Cash & Carry AS sitt ulitmate morselskap er BAMA Gruppen AS, Nedre Kalbakkvei 40, 1081 OSLO, Norge. Konsernregnskapet kan fås ved henvendelse til denne adressen.

Note 13 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	335	2 207	683	3 225
Årets resultat			1 477	1 477
Utbytte			-1 450	-1 450
Pr. 31.12.2022	335	2 207	711	3 253



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Christer Kollsund Arnesen

Rolle 1

Serienummer: 9578-5994-4-529928

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-03-29 11:02:13 UTC



John Lysne

Rolle 2

Serienummer: 9578-5998-4-928177

IP: 62.92.xxx.xxx

2023-03-30 06:59:16 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

Penneo Dokumentnøkkel: MMH0D-H6EBF-TCG75-SALVU-7UAAV-4VLLH



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Carl Heftye Cash & Carry AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Carl Heftye Cash & Carry AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 avviklet.

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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Anders Lausund
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: 716PN-L2X14-JHQBY-8MJC7-UNOZP-W06YX



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Anders Lausund

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-378926

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-03-30 11:39:57 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7L6PN-L2X14-JHQBV-8MJC7-UNOZP-W06YX

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>