



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 180 961
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GEHEB CONDITORI LILLESAND AS
Forretningsadresse: Vestregate 6
4790 LILLESAND

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: Kjetil Hodne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

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, 21.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 231 651	3 947 705
Annen driftsinntekt			12 398
Sum inntekter		4 231 651	3 960 103
Kostnader			
Varekostnad		2 271 060	2 123 862
Lønnskostnad	5	1 172 818	1 046 299
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 000	67 100
Annen driftskostnad		626 361	545 589
Sum kostnader		4 132 238	3 782 850
Driftsresultat		99 412	177 253
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	577
Sum finansinntekter		5	577
Annen rentekostnad			12
Annen finanskostnad			9
Sum finanskostnader			21
Netto finans		5	556
Ordinært resultat før skattekostnad		99 417	177 809
Skattekostnad på ordinært resultat	4	21 872	39 057
Ordinært resultat etter skattekostnad		77 545	138 752
Årsresultat	2	77 545	138 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		77 545	138 752
Totalresultat		77 545	138 752
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Ordinært utbytte		150 000	
Overføringer annen egenkapital		-72 455	138 752
Sum overføringer og disponeringer		77 545	138 752



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	195 200	235 200
Sum varige driftsmidler		195 200	235 200
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		195 200	235 200
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		45 747	38 889
Fordringer			
Kundefordringer	7	20 753	17 002
Andre kortsiktige fordringer	7		
Sum fordringer		20 753	17 002
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	473 476	372 358
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		473 476	372 358
Sum omløpsmidler		539 976	428 249
SUM EIENDELER		735 176	663 449
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	1		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Annen innskutt egenkapital	2	72 380	72 380
Sum innskutt egenkapital		102 380	102 380
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	123 453	195 907
Sum opptjent egenkapital		123 453	195 907
Sum egenkapital	2	225 833	298 287
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	17 813	12 814
Sum avsetninger for forpliktelser		17 813	12 814
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		17 813	12 814
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	136 512	138 946
Betalbar skatt	4	16 873	35 913
Skyldig offentlige avgifter		74 800	78 184
Utbytte		150 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	113 345	99 306
Sum kortsiktig gjeld		491 530	352 348
Sum gjeld		509 343	365 162
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		735 176	663 449



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 477115

Enheten

Organisasjonsnummer: 914 180 961
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GEHEB CONDITORI LILLESAND AS
Forretningsadresse: Vestregate 6
4790 LILLESAND

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: Kjetil Hodne
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: 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, 20.06.2022



Organisasjonsnr: 914 180 961
GEHEB CONDITORI LILLESAND AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 231 651	3 947 705
Annen driftsinntekt			12 398
Sum inntekter		4 231 651	3 960 103
Kostnader			
Varekostnad		2 271 060	2 123 862
Lønnskostnad	5	1 172 818	1 046 299
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 000	67 100
Annen driftskostnad		626 361	545 589
Sum kostnader		4 132 238	3 782 850
Driftsresultat		99 412	177 253
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		5	577
Sum finansinntekter		5	577
Annen rentekostnad			12
Annen finanskostnad			9
Sum finanskostnader			21
Netto finans		5	556
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	21 872	39 057
Ordinært resultat etter skattekostnad		77 545	138 752
Årsresultat	2	77 545	138 752
Årsresultat etter minoritetsinteresser		77 545	138 752
Totalresultat		77 545	138 752
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		150 000	
Overføringer annen egenkapital		-72 455	138 752
Sum overføringer og disponeringer		77 545	138 752





Organisasjonsnr: 914 180 961
GEHEB CONDITORI LILLESAND AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	195 200	235 200
Sum varige driftsmidler		195 200	235 200
Andre langsiktige fordringer	7		
Sum anleggsmidler		195 200	235 200
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		45 747	38 889
Fordringer			
Kundefordringer	7	20 753	17 002
Andre kortsiktige fordringer	7		
Sum fordringer		20 753	17 002
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	473 476	372 358
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		473 476	372 358
Sum omløpsmidler		539 976	428 249
SUM EIENDELER		735 176	663 449
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	1		
Annen innskutt egenkapital	2	72 380	72 380
Sum innskutt egenkapital		102 380	102 380
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	123 453	195 907
Sum opptjent egenkapital		123 453	195 907



Sum egenkapital	2	225 833	298 287
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	17 813	12 814
Sum avsetninger for forpliktelser		17 813	12 814
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7		
Sum langsiktig gjeld		17 813	12 814
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7	136 512	138 946
Betalbar skatt	4	16 873	35 913
Skyldig offentlige avgifter		74 800	78 184
Utbytte		150 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	113 345	99 306
Sum kortsiktig gjeld		491 530	352 348
Sum gjeld		509 343	365 162
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		735 176	663 449



Organisasjonsnr: 914 180 961
GEHEB CONDITORI LILLESAND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Geheb Conditorei Lillesand AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 914 180 961



RESULTATREGNSKAP

GEHEB CONDITORI LILLESAND AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		4 231 651	3 947 705
Annen driftsinntekt		0	12 398
Sum driftsinntekter		4 231 651	3 960 103
Varekostnad		2 271 060	2 123 862
Lønnskostnad	5	1 172 818	1 046 299
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 000	67 100
Annen driftskostnad		626 361	545 589
Sum driftskostnader		4 132 238	3 782 850
Driftsresultat		99 412	177 253
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		5	577
Annen rentekostnad		0	12
Annen finanskostnad		0	9
Resultat av finansposter		5	556
Ordinært resultat før skattekostnad		99 417	177 809
Skattekostnad på ordinært resultat	4	21 872	39 057
Ordinært resultat		77 545	138 752
Årets resultat	2	77 545	138 752
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte		-150 000	0
Overføringer annen egenkapital		72 455	-138 752
Sum overføringer		-77 545	-138 752



BALANSE

GEHEB CONDITORI LILLESAND AS

EIENDELER	Note	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	195 200	235 200
Sum varige driftsmidler		195 200	235 200
Sum anleggsmidler		195 200	235 200
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		45 747	38 889
FORDRINGER			
Kundefordringer	7	20 753	17 002
Sum fordringer		20 753	17 002
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	473 476	372 358
Sum omløpsmidler		539 976	428 249
Sum eiendeler		735 176	663 449

GEHEB CONDITORI LILLESAND AS

SIDE 3



BALANSE

GEHEB CONDITORI LILLESAND AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	1, 2	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	2	72 380	72 380
Sum innskutt egenkapital		102 380	102 380
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	2	123 453	195 907
Sum opptjent egenkapital		123 453	195 907
Sum egenkapital	2	225 833	298 287
GJELD			
Utsatt skatt	4	17 813	12 814
Sum avsetning for forpliktelser		17 813	12 814
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	7	136 512	138 946
Betalbar skatt	4	16 873	35 913
Skyldig offentlige avgifter		74 800	78 184
Utbytte		150 000	0
Annen kortsiktig gjeld	7	113 345	99 306
Sum kortsiktig gjeld		491 530	352 348
Sum gjeld		509 343	365 162
Sum egenkapital og gjeld		735 176	663 449

Kristiansand, 15.03.2022
Styret i Geheb Conditori Lillesand AS

Kjetil Hodne
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

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 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.

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.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GEHEB CONDITORI LILLESAND AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30	1 000,0	30 000
Sum	30		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Geheb Conditori AS	30	100,0	100,0



Note 2 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2021	30 000	72 380	195 907	298 287
Avsatt utbytte			-150 000	-150 000
Årets resultat			77 545	77 545
Pr. 31.12.2021	30 000	72 380	123 453	225 833

Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	577 294	577 294
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	22 000	22 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	599 294	599 294
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	404 094	404 094
= Bokført verdi 31.12.21	195 200	195 200
Årets ordinære avskrivninger	62 000	62 000
Økonomisk levetid	3-7 år	

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	16 873	35 913
For mye/lite avsatt tidligere år	0	-64
Endring i utsatt skatt	4 999	3 208
Skattekostnad ordinært resultat	21 872	39 057
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	99 417	177 809
Permanente forskjeller	0	12
Endring i midlertidige forskjeller	-22 722	-14 582
Skattepliktig inntekt	76 695	163 239
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	16 873	35 913
Sum betalbar skatt i balansen	16 873	35 913

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	80 969	58 246	-22 723
Sum	80 969	58 246	-22 723



Grunnlag for utsatt skatt	80 969	58 246	-22 723
Utsatt skatt (22 %)	17 813	12 814	-4 999

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	1 009 766	904 793
Arbeidsgiveravgift	146 720	120 117
Pensjonskostnader	8 204	0
Andre ytelser	8 128	21 389
Sum	1 172 818	1 046 299

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Note 6 Bankinnskudd

Innstående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 22 773.

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Kundefordringer		
	2021	2020	2020
Sum	0	0	0
	Leverandørgjeld		
	2021	2020	2020
Foretak i samme konsern	89 164	95 222	0
Sum	89 164	95 222	0