



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 444 918
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARGHI AS
Forretningsadresse: Søndre Ringåsen 21
3512 HØNEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Carsten Mikkelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.10.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.12.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 735 479	3 254 969
Annen driftsinntekt	1	-65 572	82 938
Sum inntekter		3 669 908	3 337 906
Kostnader			
Varekostnad		1 456 005	1 361 371
Lønnskostnad	2, 3, 4	1 300 141	982 275
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	13 307	
Annen driftskostnad	6	1 336 980	946 198
Sum kostnader		4 106 433	3 289 844
Driftsresultat		-436 526	48 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 609	440
Annen finansinntekt		454 161	85 587
Sum finansinntekter		455 770	86 027
Annen rentekostnad		5 117	4 888
Annen finanskostnad		1 997	6 374
Sum finanskostnader		7 114	11 262
Netto finans		448 656	74 765
Ordinært resultat før skattekostnad		12 130	122 827
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-2 537	2 537
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 667	120 290
Årsresultat		14 667	120 290
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		14 667	120 290
Sum overføringer og disponeringer		14 667	120 290



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	8	574 735	
Sum varige driftsmidler		574 735	
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	250 000	150 000
Investeringer i aksjer og andeler		83 700	118 700
Andre fordringer		68 000	95 000
Sum finansielle anleggsmidler		401 700	363 700
Sum anleggsmidler		976 435	363 700
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		387 730	353 583
Sum varer		387 730	353 583
Fordringer			
Kundefordringer	11	63 606	
Andre fordringer		472 079	730 901
Konsernfordringer		7 451	1 881
Sum fordringer		543 136	732 782
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	12	534 966	373 759
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		534 966	373 759
Sum omløpsmidler		1 465 832	1 460 124
SUM EIENDELER		2 442 266	1 823 824



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	13, 14	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	932 016	917 349
Sum opptjent egenkapital		932 016	917 349
Sum egenkapital	14	962 016	947 349
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15	552 415	
Sum annen langsiktig gjeld		552 415	
Sum langsiktig gjeld		552 415	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	15		65 861
Leverandørgjeld		466 067	569 116
Betalbar skatt			2 537
Skyldige offentlige avgifter		289 728	-9 398
Kortsiktig konserngjeld		57 000	
Annen kortsiktig gjeld		115 039	248 360
Sum kortsiktig gjeld		927 835	876 475
Sum gjeld		1 480 250	876 475
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 442 266	1 823 824



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 878324

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 444 918
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARGHI AS
Forretningsadresse: Søndre Ringåsen 21
3512 HØNEFOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Carsten Mikkelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.10.2021

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 06.10.2021



Organisasjonsnr: 998 444 918
CARGHI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 735 479	3 254 969
Annen driftsinntekt	1	-65 572	82 938
Sum inntekter		3 669 908	3 337 906
Kostnader			
Varekostnad		1 456 005	1 361 371
Lønnskostnad	2, 3, 4	1 300 141	982 275
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	13 307	
Annen driftskostnad	6	1 336 980	946 198
Sum kostnader		4 106 433	3 289 844
Driftsresultat		-436 526	48 062
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 609	440
Annen finansinntekt		454 161	85 587
Sum finansinntekter		455 770	86 027
Annen rentekostnad		5 117	4 888
Annen finanskostnad		1 997	6 374
Sum finanskostnader		7 114	11 262
Netto finans		448 656	74 765
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	-2 537	2 537
Ordinært resultat etter skattekostnad		14 667	120 290
Årsresultat		14 667	120 290
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		14 667	120 290
Sum overføringer og disponeringer		14 667	120 290



Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	14	932 016	917 349
Sum opptjent egenkapital		932 016	917 349
Sum egenkapital	14	962 016	947 349
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	15	552 415	
Sum annen langsiktig gjeld		552 415	
Sum langsiktig gjeld		552 415	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	15		65 861
Leverandørgjeld		466 067	569 116
Betalbar skatt			2 537
Skyldige offentlige avgifter		289 728	-9 398
Kortsiktig konserngjeld		57 000	
Annen kortsiktig gjeld		115 039	248 360
Sum kortsiktig gjeld		927 835	876 475
Sum gjeld		1 480 250	876 475
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 442 266	1 823 824



Organisasjonsnr: 998 444 918
CARGHI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
13

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Carsten Mikkelsen (Styreleder)	15.00	50.00%	Ordinære aksjer
Ghita Kier Mikkelsen	15.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1148990.00	824544.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	144443.00	128103.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6708.00	29628.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1300141.00	982275.00

Note
4

Ytelser til ledende personer



Ytelser til daglig leder

Note

4

Ytelser til andre ledende personer

Ledende person	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
Styreleder	174186.00		

Sum ytelse andre led.pers.	Lønn	Pensj.forpl.	Andre godtgj.
	174186.00		

Note

6

Ytelser til revisjon

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.10

Note

3

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Navn og adresse	Eierandel	Stemmeandel	Egenkapital	Resultat
Stili Retail AS	100.00%	100.00%	-97732.00	-189596.00
Stili Strømmen AS	100.00%	100.00%	-256743.00	-351173.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei



Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020 CARGHI AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Investeringer i andre selskaper:

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap.

Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egen kapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost.

Avsatt utbytte i datterselskapene inntektsføres som driftsinntekt samme år som det er avsatt i datterselskapene.

Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som driftsinntekt når utbytte er vedtatt.

Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Fortsatt drift

Forutsetning om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet for 2020.

Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2020 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.

Note 1 - Annen driftsinntekt

Selskapet har mottatt offentlig tilskudd med kr 17 262 knyttet til kompensasjonsordningen som følge av omsetningsfall pga Covid 19 for mars 2020. Kompensasjon er ført i regnskapet som annen driftsinntekt.



Note 2 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	1 148 990	824 544
Arbeidsgiveravgift	144 443	128 103
Andre relaterte ytelser	6 708	29 628
Sum	1 300 141	982 275

Foretaket har sysselsatt 2,1 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 4 - Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Ytelser til daglig leder	0	0	0

Ledende person	Lønn	Pensjonsforpliktelse	Annen godtgjørelse
Styreleder	174 186		
Total ytelse til andre ledende personer	174 186	0	0

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 6 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 7 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Stili Retail AS	Hønefoss	100%	(97 732)	(189 596)
Stili Strømmen AS	Hønefoss	100%	(256 743)	(351 173)

Note 8 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2020	
Tilgang i året	588 042
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	588 042
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(13 307)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	574 735
Årets avskrivninger	(13 307)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %



Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	12 130	122 827
+/- Permanente forskjeller	(355 299)	(29 708)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(160 145)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(81 585)
Årets skattegrunnlag	(503 314)	11 534
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%		2 537
Sum		2 537
Skattekostnad i resultatregnskapet	(2 537)	2 537
Betalbar skatt i skattekostnad		2 537
-Skattefradrag for tilbakeført underskudd	(2 537)	
Betalbar skatt i balansen	0	2 537

Note 10 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	0	160 145	(160 145)
Skattemessig fremførbart underskudd	0	(491 780)	491 780
Netto forskjeller	0	(331 635)	331 635
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	331 635	(331 635)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Utsatt skattefordel balanseføres ikke, dette i henhold til God regnskapsskikk for små foretak.

Note 11 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	63 606	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	63 606	

Note 12 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 48 197. Skyldig skattetrekk er kr 48 196.



Note 13 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	30		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Carsten Mikkelsen (Styreleder)	15	50,00%	Ordinære aksjer
Ghita Kier Mikkelsen	15	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	30	100,00%	

Note 14 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	30 000	917 349	947 349
Årets resultat		14 667	14 667
Egenkapital 31.12.2020	30 000	932 016	962 016

Note 15 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner, kassakredit, limit kr 200 000	0	65 861
Gjeld til kredittinstitusjoner	552 415	0
Sum	552 415	65 861

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Sum

Av langsiktig gjeld på kr 552 415 forfaller kr 216 877 om mer enn 5 år.