



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 202 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STILI RETAIL AS
Forretningsadresse: c/o Mikkelsen
Søndre Ringåsen 21
3512 HØNEFOSS

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: Carsten Mikkelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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, 25.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 976 651	4 239 864
Annen driftsinntekt		1 582	159 870
Sum inntekter		4 978 234	4 399 734
Kostnader			
Varekostnad		2 271 183	1 944 906
Lønnskostnad	1, 2	1 241 517	1 084 186
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	65 848	65 848
Annen driftskostnad		1 259 769	1 375 023
Sum kostnader		4 838 317	4 469 963
Driftsresultat		139 917	-70 230
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57	13
Annen finansinntekt			38
Sum finansinntekter		57	51
Annen rentekostnad		18 890	18 875
Sum finanskostnader		18 890	18 875
Netto finans		-18 833	-18 824
Ordinært resultat før skattekostnad	4	121 083	-89 054
Skattekostnad	4	32 002	-55 678
Ordinært resultat etter skattekostnad		89 081	-33 375
Årsresultat		89 081	-33 376
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	89 081	-33 376
Sum overføringer og disponeringer		89 081	-33 376



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	120 879	186 726
Sum varige driftsmidler		120 879	186 726
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	6	73 142	115 258
Sum finansielle anleggsmidler		73 142	115 258
Sum anleggsmidler		194 021	301 985
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	7	712 692	482 361
Sum varer		712 692	482 361
Fordringer			
Kundefordringer		600	450
Andre fordringer	8	71 053	40 922
Konsernfordringer	9	271 238	271 238
Sum fordringer		342 891	312 610
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		37 575	37 633
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		37 575	37 633
Sum omløpsmidler		1 093 158	832 604
SUM EIENDELER		1 287 179	1 134 589

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (300 aksjer à kr 500,00)	5, 10	150 000	150 000
Annen innskutt egenkapital	5	205 996	205 996
Sum innskutt egenkapital		355 996	355 996
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	186 457	275 538
Sum opptjent egenkapital		-186 457	-275 538
Sum egenkapital	5	169 539	80 458
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		3 994
Sum avsetninger for forpliktelser			3 994
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	103 498	157 498
Sum annen langsiktig gjeld		103 498	157 498
Sum langsiktig gjeld		103 498	161 492
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		272 288	169 980
Leverandørgjeld		442 025	408 849
Betalbar skatt	4	35 996	
Skyldige offentlige avgifter		131 920	188 574
Kortsiktig konserngjeld	9	11 601	11 601
Annen kortsiktig gjeld		120 312	113 635
Sum kortsiktig gjeld		1 014 142	892 639
Sum gjeld		1 117 640	1 054 131
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 287 179	1 134 589



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 546627

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 202 692
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: STILI RETAIL AS
Forretningsadresse: c/o Mikkelsen
Søndre Ringåsen 21
3512 HØNEFOSS

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: Carsten Mikkelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2023

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 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, 03.07.2023

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: 923 202 692
STILI RETAIL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 976 651	4 239 864
Annen driftsinntekt		1 582	159 870
Sum inntekter		4 978 234	4 399 734
Kostnader			
Varekostnad		2 271 183	1 944 906
Lønnskostnad	1, 2	1 241 517	1 084 186
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	65 848	65 848
Annen driftskostnad		1 259 769	1 375 023
Sum kostnader		4 838 317	4 469 963
Driftsresultat		139 917	-70 230
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		57	13
Annen finansinntekt			38
Sum finansinntekter		57	51
Annen rentekostnad		18 890	18 875
Sum finanskostnader		18 890	18 875
Netto finans		-18 833	-18 824
Ordinært resultat før skattekostnad			
skattekostnad	4	121 083	-89 054
Skattekostnad	4	32 002	-55 678
Ordinært resultat etter skattekostnad		89 081	-33 375
Årsresultat		89 081	-33 376
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	89 081	-33 376
Sum overføringer og disponeringer		89 081	-33 376



Organisasjonsnr: 923 202 692
STILI RETAIL AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2022 2021

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner,
ol.

3 120 879 186 726

Sum varige driftsmidler

120 879 186 726

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer

6 73 142 115 258

Sum finansielle
anleggsmidler

73 142 115 258

Sum anleggsmidler

194 021 301 985

Omløpsmidler

Varer

Varer

7 712 692 482 361

Sum varer

712 692 482 361

Fordringer

Kundefordringer

600 450

Andre fordringer

8 71 053 40 922

Konsernfordringer

9 271 238 271 238

Sum fordringer

342 891 312 610

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

37 575 37 633

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

37 575 37 633

Sum omløpsmidler

1 093 158 832 604

SUM EIENDELER

1 287 179 1 134 589

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (300 aksjer
à kr 500,00)

5, 10 150 000 150 000

Annen innskutt egenkapital

5 205 996 205 996

Sum innskutt egenkapital

355 996 355 996



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	186 457	275 538
Sum opptjent egenkapital		-186 457	-275 538
Sum egenkapital	5	169 539	80 458
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	11		3 994
Sum avsetninger for forpliktelser			3 994
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	103 498	157 498
Sum annen langsiktig gjeld		103 498	157 498
Sum langsiktig gjeld		103 498	161 492
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		272 288	169 980
Leverandørgjeld		442 025	408 849
Betalbar skatt	4	35 996	
Skyldige offentlige avgifter		131 920	188 574
Kortsiktig konserngjeld	9	11 601	11 601
Annen kortsiktig gjeld		120 312	113 635
Sum kortsiktig gjeld		1 014 142	892 639
Sum gjeld		1 117 640	1 054 131
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 287 179	1 134 589



Organisasjonsnr: 923 202 692
STILI RETAIL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. 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 Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet for 2021. Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir tilfredsstillende uttrykk for resultatet for 2021 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2021 til 2022

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

3.20

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1055740.00	925599.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	153680.00	133401.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27157.00	19219.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4940.00	5967.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1241517.00	1084186.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note

9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	271238.00	271238.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11601.00	11601.00

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

Note

6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
73142.00

Mer om fordringer

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

7

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
103498.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
712692.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Note

8

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022 Stili Retail 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.

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 netto grunnlaget.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet for 2021.

Det fremlagte resultatregnskapet og balanse gir tilfredsstillende uttrykk for resultatet for 2021 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipper fra 2021 til 2022

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 055 740	925 599
Arbeidsgiveravgift	153 680	133 401
Pensjonskostnader	27 157	19 219
Andre ytelser	4 940	5 967
Sum	1 241 517	1 084 186



Note 2 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3,2 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar o.l
Anskaffelseskost 01.01.2022	329 239
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	329 239
Akk. av- og nedskr. 01.01.2022	(142 513)
Akkumulerte avskr. 31.12.2022	(208 361)
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	120 878
Årets avskrivninger	(65 848)
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan: Lineær	20 %

Note 4 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	121 083	(89 054)
Konsernbidrag		271 238
+/- Permanente forskjeller	10 400	41 211
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	32 134	23 705
- Fremførbart underskudd		(247 099)
Årets skattegrunnlag	163 617	1
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	35 996	
Sum	35 996	
+/- Endring i utsatt skatt	(3 994)	3 994
+/- Skatt på konsernbidrag		(59 672)
Skattekostnad i resultatregnskapet	32 002	(55 678)
Betalbar skatt i skattekostnad	35 996	
Betalbar skatt i balansen	35 996	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	150 000	205 996	(275 538)	80 458
Årets resultat			89 081	89 081
Egenkapital 31.12.2022	150 000	205 996	(186 457)	169 539

Note 6 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

73 142



Note 7 - Gjeld

	Beløp
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	103 498
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	712 692

Note 8 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	271 238	271 238
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	11 601	11 601

Note 10 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	300	500,00	150 000,00
Sum	300		150 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Carghi AS	300	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	300	100,00%	

Note 11 - 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:	01.01.2022	31.12.2022	Endring
Anleggsmidler	18 156	(13 978)	32 134
Netto forskjeller	18 156	(13 978)	32 134
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	13 978	(13 978)
Sum midlertidige forskjeller	18 156	0	18 156
Utsatt skattefordel 31.12.22. basert på 22%	3 994	0	3 994

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