



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 573 064  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GILLES CAFÈ AS  
Forretningsadresse: Sjøgata 6  
8656 MOSJØEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Trondheim Regnskapskontor AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

### 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, 03.07.2022



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 956 937	5 647 969
Annen driftsinntekt		151 619	2 006 320
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 108 556</b>	<b>7 654 289</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 720 795	1 891 997
Lønnskostnad	4	2 344 033	2 318 618
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	41 351	62 509
Annen driftskostnad		1 101 791	2 742 156
<b>Sum kostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-99 414</b>	<b>639 009</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	30
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		41 266	37 677
Annen finanskostnad			125 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-140 678</b>	<b>476 361</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-30 904	132 298
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			343 200
Udekket tap		-104 284	



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Overføringer til/fra annen egenkapital		-5 490	863
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	42 254	11 350
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>42 254</b>	<b>11 350</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		62 591	103 942
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1	<b>62 591</b>	<b>103 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		70 791	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>70 791</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>175 636</b>	<b>115 292</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		239 462	245 081
<b>Sum varer</b>		<b>239 462</b>	<b>245 081</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		93 397	177 778
Andre fordringer		30 330	23 294
Konsernfordringer		1 033 121	1 069 944
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 156 848</b>	<b>1 271 016</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	105 674	99 357
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>105 674</b>	<b>99 357</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 501 984</b>	<b>1 615 455</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 677 620</b>	<b>1 730 747</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			5 490
Udekket tap		104 284	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-104 284</b>	<b>5 490</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-74 284</b>	<b>35 490</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	216 672	258 364
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>216 672</b>	<b>258 364</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	350 890	64 746
Leverandørgjeld		468 637	512 615
Betalbar skatt			27 709
Skyldige offentlige avgifter		317 361	377 832
Kortsiktig konserngjeld		177 603	159 103
Annen kortsiktig gjeld		220 741	294 888
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 535 232</b>	<b>1 436 893</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 751 904</b>	<b>1 695 257</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 677 620</b>	<b>1 730 747</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 518224

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 573 064  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GILLES CAFÉ AS  
Forretningsadresse: Sjøgata 6  
8656 MOSJØEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Trondheim Regnskapskontor AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2021

#### Revisjon

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 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, 21.07.2021



Organisasjonsnr: 913 573 064  
GILLES CAFÉ AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 956 937	5 647 969
Annen driftsinntekt		151 619	2 006 320
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 108 556</b>	<b>7 654 289</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 720 795	1 891 997
Lønnskostnad	4	2 344 033	2 318 618
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	41 351	62 509
Annen driftskostnad		1 101 791	2 742 156
<b>Sum kostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-99 414</b>	<b>639 009</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3	30
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		41 266	37 677
Annen finanskostnad		0	125 000
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto finans</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-140 678	476 361
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-30 904</b>	<b>132 298</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag			343 200
Udekket tap		-104 284	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-5 490	863
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>



Organisasjonsnr: 913 573 064  
GILLES CAFÉ AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	42 254	11 350
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>42 254</b>	<b>11 350</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		62 591	103 942
<b>Sum varige driftsmidler</b>	1	<b>62 591</b>	<b>103 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		70 791	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>70 791</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>175 636</b>	<b>115 292</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		239 462	245 081
<b>Sum varer</b>		<b>239 462</b>	<b>245 081</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		93 397	177 778
Andre fordringer		30 330	23 294
Konsernfordringer		1 033 121	1 069 944
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 156 848</b>	<b>1 271 016</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	105 674	99 357
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>105 674</b>	<b>99 357</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 501 984</b>	<b>1 615 455</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 677 620</b>	<b>1 730 747</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			5 490
Udekket tap		104 284	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-104 284</b>	<b>5 490</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-74 284</b>	<b>35 490</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	216 672	258 364
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>216 672</b>	<b>258 364</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	350 890	64 746
Leverandørgjeld		468 637	512 615
Betalbar skatt			27 709
Skyldige offentlige avgifter		317 361	377 832
Kortsiktig konserngjeld		177 603	159 103
Annen kortsiktig gjeld		220 741	294 888
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 535 232</b>	<b>1 436 893</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 751 904</b>	<b>1 695 257</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 677 620</b>	<b>1 730 747</b>



Organisasjonsnr: 913 573 064  
GILLES CAFÉ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
8

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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 klassifiseringen 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. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note  
8  
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note  
3

#### Antall aksjer og aksjeeiere

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære	300.00	100.00	30000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Møller Musikk AS	300.00	100.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	300.00	100.00%	

**Note**

4

**Lønn og ytelser**

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2207508.00	2162580.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	98694.00	111459.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16829.00	18494.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21003.00	26085.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2344034.00	2318618.00

**Note**

4

**Ytelser til ledende personer**

**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	293869.00		

**Note**

4

**Ytelser til andre ledende personer**

**Note**

4

**Ytelser til revisjon**

**Note**

4

**Antall årsverk i regnskapsåret**

**Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:**

5.00

**Note**

4



## Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning 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  
7

## Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	73846.00

Note  
2

## Pantstillelser og garantier m.v.

<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	567562.00	323110.00
<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	567562.00	323110.00
<u>Bal.ført verdi,eiend.pants.for egen gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62591.00	526801.00
<u>Sum balanseført verdi</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	62591.00	526801.00

Note  
1

## Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløsøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	238472.00			238472.00
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	238472.00			238472.00



<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	134530.00			134530.00
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	175881.00			175881.00
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	62591.00			62591.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	41351.00			41351.00

## Note

6

## Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00		5490.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00		5490.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
			-5490.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	30000.00		

## Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			35490.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			35490.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-104284.00	-109774.00
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
		-104284.00	-74284.00



## Noter til regnskapet 2020 Gilles Cafè AS 900

---

ORG.NR 913 573 064

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

### Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

### Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

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 virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er tilstede.

### Varer

Varer er vurdert til netto anskaffelseskost etter fifo-metoden.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer vurderes som sikre. Er bokført til pålydende.

### Inntektsføring

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

### Pensjonsordning

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnader og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens endring i utsatt skatt/skattefordel. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier.



## Noter til regnskapet 2020 Gilles Cafè AS 900

ORG.NR 913 573 064

### Note 1: Varige driftsmidler

	Utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01	238 472	238 472
Tilgang		0
Avgang		0
Anskaffelseskost 31.12	238 472	238 472
Akkumulerte avskrivninger 31.12	175 881	175 881
<b>Balansført verdi 31.12</b>	<b>62 591</b>	<b>62 591</b>
Årets avskrivninger	41 351	41 351
Saldoavskrivning		
Lineær avskrivning	5 år	

### Note 2: Pantstillelser

#### Pantstillelser og lignende:

Pantstillelse og lignende	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stillet som sikkerhet	Balansført verdi pant
Pantelån	216 672	Driftsløsøre/kunder/varer	62 591
Kassekreditt	350 890	Driftsløsøre/kunder/varer	62 591

Kassekreditten har en limit på kr 400 000,-.

### Note 3: Antall aksjer, aksjeeiere i Gilles Cafè AS pr. 31.12.20 var:

	Aksjer	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100	30 000
	Antall	Eierandel	Ledende posisjoner
<b>Eierstruktur</b>			
Møller Musikk AS	300	100 %	
Sum	300	100 %	



## Noter til regnskapet 2020 Gilles Cafè AS 900

ORG.NR 913 573 064

### Note 4: Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelser

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 226 409	2 162 580
Arbeidsgiveravgift	98 695	111 459
Pensjonskostnader	16 829	18 494
Personalkostnader	2 100	26 085
<b>Sum</b>	<b>2 344 033</b>	<b>2 318 618</b>
årsverk	5	5

### Lønn og annen ytelse til daglig leder

Lønnskostnader	2020	2019
Lønn	291 307	298 765
Annen godtgjørelse	2 562	4 392
<b>Sum</b>	<b>293 869</b>	<b>303 157</b>

### Pensjonsytelser

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

### Revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 kr. 19.000,-  
Kostnadsført honorar for andre tjenester kr. 0,-.

**Noter til regnskapet 2020 Gilles Cafè AS 900**

ORG.NR 913 573 064

**Note 5: Skattekostnad****Årets skattekostnad**

Betalbar skatt i årets skattekostnad:	31.12.2020	31.12.2019
Ordinært resultat før skatt	-140 678	476 361
Permanente forskjeller	202	125 000
Endring i midlertidige forskjeller	1 896	24 108
Avgitt konsernbidrag		-440 000
Årets resultat	-138 580	185 469
Anvendt av fremførbart underskudd		-59 517
Akkumulert fremførbart underskudd	-138 580	
Skattepliktig inntekt		125 952
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>27 709</b>
Endring i utsatt skatt/skattefordel	30 904	-7 789
Skatt på avgitt konsernbidrag		96 800
Netto skattekostnad	-30 904	132 298
<b>Sum utsatt skatt/-fordel i balansen</b>	<b>-42 254</b>	<b>-11 350</b>

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

	31.12.2020	31.12.2019	Endring
Varige driftsmidler	-48 481	-46 585	1 896
Fordringer	5 000	5 000	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-138 580	0	138 580
<b>Sum</b>	<b>-192 061</b>	<b>-51 585</b>	<b>140 476</b>

<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-192 061</b>	<b>-51 585</b>	<b>140 476</b>
<b>Utsatt skatt /-skattefordel 22 %</b>	<b>-42 254</b>	<b>-11 350</b>	<b>30 904</b>

**Note 6: Egenkapital**

	Aksjekapital	udekket tap	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital pr. 31.12.2019	30 000		5 490	35 490
Avgitt konsernbidrag				-
Årets resultat		-104 284	-5 490	-109 774
Egenkapital pr. 31.12.2020	30 000	0	-	-74 284

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift, og styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede. Selskapets kapital er tapt. Selskapet er under omstrukturering. Dette vil bidra til bedre fortjeneste som igjen vil innhente den tapte egenkapitalen.

**Note 7: Bundne midler**

Av innstående i bank er kr. 73.486,- bundne skattetreks midler.



Til generalforsamlingen i Gilles Cafè AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Gilles Cafè AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 109 774. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer.

[www.esrevisjon.no](http://www.esrevisjon.no)  
[post@esrevisjon.no](mailto:post@esrevisjon.no)

ES Revisjon AS  
Hans Egedes Gate 19, 9406 Harstad  
Foretaksnummer: 997 820 266 MVA  
Godkjent revisjonsselskap – Autorisert regnskapsførerselskap

Telefon: 970 68500



Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

#### **Uttalelse om andre lovmessige krav**

##### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Harstad, 29. juni 2021

ES Revisjon AS

Sveinung Karlsen

Statsautorisert revisor



**RESULTATREGNSKAP**

**GILLES CAFÈ AS**

	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekter		4 956 937	5 647 969
Andre driftsinntekter		151 619	2 006 320
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 108 556</b>	<b>7 654 289</b>
Varekostnad		1 720 795	1 891 997
Lønnskostnad	4	2 344 033	2 318 618
Avskrivning varige driftsmidler	1	41 351	62 509
Annen driftskostnad		1 101 791	2 742 156
<b>Driftsresultat</b>		<b>-99 414</b>	<b>639 009</b>
Annen renteinntekt		3	30
Annen rentekostnad		41 266	37 677
Annen finanskostnad		0	125 000
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-140 678</b>	<b>476 361</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-30 904	132 298
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til/fra annen egenkapital		-5 490	863
Avsatt til konsernbidrag (netto)		0	343 200
Overført til udekket tap		-104 284	0
<b>Sum overført</b>		<b>-109 774</b>	<b>344 063</b>



<b>BALANSE</b>
<b>GILLES CAFÈ AS</b>

	Note	2020	2019
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	42 254	11 350
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>42 254</b>	<b>11 350</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre/inventar/utstyr		62 591	103 942
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>1</b>	<b>62 591</b>	<b>103 942</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		70 791	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>70 791</b>	<b>0</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>175 636</b>	<b>115 292</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		239 462	245 081
<b>Sum varer</b>		<b>239 462</b>	<b>245 081</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		93 397	177 778
Fordr. på selskap i samme konsern		1 033 121	1 069 944
Andre fordringer		30 330	23 294
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 156 848</b>	<b>1 271 016</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>	<b>7</b>	<b>105 674</b>	<b>99 357</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 501 984</b>	<b>1 615 455</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 677 620</b>	<b>1 730 747</b>

10900 GILLES CAFÈ AS 913573064
--------------------------------



<b>BALANSE</b>
<b>GILLES CAFÈ AS</b>

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (300 aksjer a kr. 100)	3	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	5 490
Udekket tap		-104 284	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-104 284</b>	<b>5 490</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-74 284</b>	<b>35 490</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	216 672	258 364
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>216 672</b>	<b>258 364</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	2	350 890	64 746
Leverandørgjeld		468 637	512 615
Betalbar skatt		0	27 709
Skyldige offentlige avgifter		317 361	377 832
Gjeld til selskap i samme konsern		177 603	159 103
Annen kortsiktig gjeld		220 741	294 888
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 535 232</b>	<b>1 436 893</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 751 904</b>	<b>1 695 257</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 677 620</b>	<b>1 730 747</b>

Mosjøen, 31.12.2020 / 28.06.2021  
Styret for GILLES CAFÈ AS

Roar Møller  
styreleder/daglig leder

10900 GILLES CAFÈ AS 913573064
--------------------------------