



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 220 530
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILLI INVEST AS
Forretningsadresse: Mikkel Mærks vei 7
7020 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tor-Kristian Gilstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 01.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		703 197	558 100
Sum inntekter		703 197	558 100
Kostnader			
Annen driftskostnad		175 291	169 814
Sum kostnader		175 291	169 814
Driftsresultat		527 905	388 286
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		531	61
Annen finansinntekt		720 000	0
Sum finansinntekter		720 531	61
Annen rentekostnad		340 143	181 059
Annen finanskostnad		0	27 419
Sum finanskostnader		340 143	208 478
Netto finans		380 388	-208 417
Resultat før skattekostnad		908 293	179 869
Skattekostnad	1	46 182	45 668
Årsresultat		862 111	134 201
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	2	862 111	134 201
Sum overføringer og disponeringer		862 111	134 201



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	9 623 457	9 623 457
Sum varige driftsmidler		9 623 457	9 623 457
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	186 283	191 825
Sum finansielle anleggsmidler		216 283	221 825
Sum anleggsmidler		9 839 740	9 845 283
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		203 625	41 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		203 625	41 184
Sum omløpsmidler		203 625	41 184
SUM EIENDELER		10 043 365	9 886 467

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 672 599	2 810 488
Sum opptjent egenkapital		3 672 599	2 810 488
Sum egenkapital		3 802 599	2 940 488
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 038 400	5 252 800
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 127 577	1 585 805
Sum annen langsiktig gjeld		6 165 977	6 838 605
Sum langsiktig gjeld		6 165 977	6 838 605
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 175	20 408
Betalbar skatt	1	46 182	45 668
Annen kortsiktig gjeld		24 432	41 298
Sum kortsiktig gjeld		74 789	107 374
Sum gjeld		6 240 766	6 945 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 043 365	9 886 467



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 560982

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 220 530
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILLI INVEST AS
Forretningsadresse: Mikkjel Mærks vei 7
7020 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Tor-Kristian Gilstad
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 29.06.2024

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: 990 220 530
GILLI INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		703 197	558 100
Sum inntekter		703 197	558 100
Kostnader			
Annen driftskostnad		175 291	169 814
Sum kostnader		175 291	169 814
Driftsresultat		527 905	388 286
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		531	61
Annen finansinntekt		720 000	0
Sum finansinntekter		720 531	61
Annen rentekostnad		340 143	181 059
Annen finanskostnad		0	27 419
Sum finanskostnader		340 143	208 478
Netto finans		380 388	-208 417
Resultat før skattekostnad		908 293	179 869
Skattekostnad	1	46 182	45 668
Årsresultat		862 111	134 201
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital	2	862 111	134 201
Sum overføringer og disponeringer		862 111	134 201



Organisasjonsnr: 990 220 530
GILLI INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	9 623 457	9 623 457
Sum varige driftsmidler		9 623 457	9 623 457
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	186 283	191 825
Sum finansielle anleggsmidler		216 283	221 825
Sum anleggsmidler		9 839 740	9 845 283
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Sum fordringer		0	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		203 625	41 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		203 625	41 184
Sum omløpsmidler		203 625	41 184
SUM EIENDELER		10 043 365	9 886 467
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 672 599	2 810 488
Sum opptjent egenkapital		3 672 599	2 810 488
Sum egenkapital		3 802 599	2 940 488
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 038 400	5 252 800
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 127 577	1 585 805
Sum annen langsiktig gjeld		6 165 977	6 838 605
Sum langsiktig gjeld		6 165 977	6 838 605
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 175	20 408
Betalbar skatt	1	46 182	45 668
Annen kortsiktig gjeld		24 432	41 298
Sum kortsiktig gjeld		74 789	107 374
Sum gjeld		6 240 766	6 945 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 043 365	9 886 467



Organisasjonsnr: 990 220 530
GILLI INVEST 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. Anleggsmidler Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Boligeiendommer avskrives ikke. Aksjer og andre finansielle investeringer bokføres til kostpris og nedskrives ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Vedlikehold/påkostning Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standaren ved vårt kjøp av eiendommen kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standaren ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs balanseføres. Kundefordringer Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Variere driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Årsregnskap for
GILLI INVEST AS
990220530
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



GILLI INVEST AS
990 220 530

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		703 197	558 100
Sum driftsinntekter		703 197	558 100
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		-175 291	-169 814
Sum driftskostnader		-175 291	-169 814
Driftsresultat		527 905	388 286
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		531	61
Annen finansinntekt		720 000	0
Sum finansinntekter		720 531	61
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-340 143	-181 059
Annen finanskostnad		0	-27 419
Sum finanskostnader		-340 143	-208 478
Netto finans		380 388	-208 417
Resultat før skattekostnad		908 293	179 869
Skattekostnad	1	-46 182	-45 668
Årsresultat		862 111	134 201
Overføringer			
Annen egenkapital	2	862 111	134 201
Sum overføringer		862 111	134 201



GILLI INVEST AS
990 220 530

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3, 4	9 623 457	9 623 457
Sum varige driftsmidler		9 623 457	9 623 457
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	30 000	30 000
Investeringer i aksjer og andeler	6	186 283	191 825
Sum finansielle anleggsmidler		216 283	221 825
Sum anleggsmidler		9 839 740	9 845 283
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		203 625	41 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		203 625	41 184
Sum omløpsmidler		203 625	41 184
SUM EIENDELER		10 043 365	9 886 467



GILLI INVEST AS
990 220 530

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		130 000	130 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 672 599	2 810 488
Sum opptjent egenkapital		3 672 599	2 810 488
Sum egenkapital		3 802 599	2 940 488
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	5 038 400	5 252 800
Øvrig langsiktig gjeld	4	1 127 577	1 585 805
Sum annen langsiktig gjeld		6 165 977	6 838 605
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 175	20 408
Betalbar skatt	1	46 182	45 668
Annen kortsiktig gjeld		24 432	41 298
Sum kortsiktig gjeld		74 789	107 374
Sum gjeld		6 240 766	6 945 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 043 365	9 886 467

Trondheim, 25.06.2024

Tor-Kristian Gilstad
styrets leder / daglig leder



GILLI INVEST AS
990 220 530

Noter

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.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Boligeiendommer avskrives ikke.

Aksjer og andre finansielle investeringer bokføres til kostpris og nedskrives ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Vedlikehold/påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standaren ved vårt kjøp av eiendommen kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standaren ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs balanseføres.

Kundefordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Antall årverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



GILLI INVEST AS
990 220 530

Note 1 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	46 182	0
Skattekostnad	46 182	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	908 293	0
Permanente forskjeller	-698 373	0
Skattepliktig inntekt	209 920	0
Betalbar skatt i balansen		
Betalbar skatt på årets resultat	46 182	0
Sum betalbar skatt i balansen	46 182	0

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	100 000	30 000	2 810 488	2 940 488
Årsresultat	0	0	862 111	862 111
Egenkapital 31.12.2023	100 000	30 000	3 672 599	3 802 599

Note 3 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Selskapet eier 4 leiligheter i Trondheim. De er nybygd i perioden 2014-2022 og levetidene vurderes være så lange at selskapet har valgt å ikke avskrive boligene.

Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Av selskapets langsiktige gjeld til kredittinstitusjoner, forfaller kr 3 966 400 mer enn 5 år fra balansedagen.

Selskapets eiendommer er stilt som sikkerhet for denne gjelden.

Bokført verdi på eiendommene er 9 623 457.

Annen langsiktig gjeld er til eier av selskapet.

Det er kostnadsført renter ihht skjermingssatsen for 2023.

Det er ikke avtalt noen avdragsplan eller stilt sikkerhet for denne gjelden

Note 5 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet eier følgende aksjer:

Firma/Forretningskontor	Eierandel	Årsresultat	Egenkapital	Bokført verdi
Siggi Holding AS, Levanger	33,33%	kr 3 158 020	kr 11 491 175	kr 30 000

Utbytter fra tilknyttet selskap inntektsføres i det året utbyttet utbetales.



GILLI INVEST AS
990 220 530

Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

Selskapet eier følgende aksjer og andeler klassifisert som anleggsmidler:

Selskap/fond	Kostpris	Bokført verdi
Pre China Private Equity I AS	16 618	16 618
Pre China Private Equity II AS	81 649	81 649
Skagen Focus A	88 016	88 016
Sum	186 283	186 283

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Tor Kristian Gilstad	100	100,00	Ordinære