



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 631 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILLE AS
Forretningsadresse: Olav Tryggvasons gate 28
7011 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: Gøril Hovelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2024

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, 02.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 063 747	10 693 676
Sum inntekter		11 063 747	10 693 676
Kostnader			
Varekostnad		5 247 605	4 761 530
Lønnskostnad	2	3 255 041	3 264 627
Avskrivning	3	18 812	18 444
Annen driftskostnad		2 135 116	2 052 411
Sum kostnader		10 656 574	10 097 012
Driftsresultat		407 173	596 664
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		82	308
Sum finansinntekter		82	308
Annen finanskostnad		7 982	25 250
Sum finanskostnader		7 982	25 250
Netto finans		-7 900	-24 942
Ordinært resultat før skattekostnad		399 273	571 722
Skattekostnad på ordinært resultat	4	97 622	130 145
Ordinært resultat etter skattekostnad		301 651	441 577
Årsresultat		301 651	441 577
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	301 651	441 577
Sum overføringer og disponeringer		301 651	441 577



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	6 314	7 139
Sum immaterielle eiendeler		6 314	7 139
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	61 567	58 270
Sum varige driftsmidler		61 567	58 270
Sum anleggsmidler		67 881	65 409
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 423 457	3 482 644
Fordringer			
Kundefordringer		67 014	50 361
Andre fordringer		61 000	59 201
Sum fordringer		128 013	109 562
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 630 889	2 246 397
Sum omløpsmidler		6 182 359	5 838 603
SUM EIENDELER		6 250 240	5 904 012
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		450 000	450 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 794 545	2 492 894
Sum opptjent egenkapital		2 794 545	2 492 894
Sum egenkapital		3 244 545	2 942 894
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			74 063
Sum annen langsiktig gjeld			74 063
Sum langsiktig gjeld		0	74 063
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 095 019	1 130 446
Betalbar skatt	4	96 797	129 213
Skyldige offentlige avgifter		768 066	758 935
Annen kortsiktig gjeld		1 045 813	868 461
Sum kortsiktig gjeld		3 005 695	2 887 055
Sum gjeld		3 005 695	2 961 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 250 240	5 904 012



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 687864

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 631 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILLE AS
Forretningsadresse: Olav Tryggvasons gate 28
7011 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: Gøril Hovelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.07.2024

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 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, 30.07.2024



Organisasjonsnr: 991 631 526
GILLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 063 747	10 693 676
Sum inntekter		11 063 747	10 693 676
Kostnader			
Varekostnad		5 247 605	4 761 530
Lønnskostnad	2	3 255 041	3 264 627
Avskrivning	3	18 812	18 444
Annen driftskostnad		2 135 116	2 052 411
Sum kostnader		10 656 574	10 097 012
Driftsresultat		407 173	596 664
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		82	308
Sum finansinntekter		82	308
Annen finanskostnad		7 982	25 250
Sum finanskostnader		7 982	25 250
Netto finans		-7 900	-24 942
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	97 622	130 145
Ordinært resultat etter skattekostnad		301 651	441 577
Årsresultat		301 651	441 577
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	301 651	441 577
Sum overføringer og disponeringer		301 651	441 577



Organisasjonsnr: 991 631 526
GILLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	6 314	7 139
Sum immaterielle eiendeler		6 314	7 139
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	61 567	58 270
Sum varige driftsmidler		61 567	58 270
Sum anleggsmidler		67 881	65 409
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 423 457	3 482 644
Fordringer			
Kundefordringer		67 014	50 361
Andre fordringer		61 000	59 201
Sum fordringer		128 013	109 562
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 630 889	2 246 397
Sum omløpsmidler		6 182 359	5 838 603
SUM EIENDELER		6 250 240	5 904 012
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	450 000	450 000
Sum innskutt egenkapital		450 000	450 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 794 545	2 492 894
Sum opptjent egenkapital		2 794 545	2 492 894
Sum egenkapital		3 244 545	2 942 894
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			



Gjeld til kredittinstitusjoner			74 063
Sum annen langsiktig gjeld			74 063
Sum langsiktig gjeld		0	74 063
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 095 019	1 130 446
Betalbar skatt	4	96 797	129 213
Skyldige offentlige avgifter		768 066	758 935
Annen kortsiktig gjeld		1 045 813	868 461
Sum kortsiktig gjeld		3 005 695	2 887 055
Sum gjeld		3 005 695	2 961 118
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 250 240	5 904 012



Organisasjonsnr: 991 631 526
GILLE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	450.00	1000.00	450000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hovelsen Gøril	230.00	51.11%	Ordinære aksjer
Rieg AS	220.00	48.89%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	450.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2616380.00	2638466.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	393979.00	417252.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	87247.00	41130.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	157434.00	167779.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3255040.00	3264627.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
daglig leder	718513.00		76068.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>



718513.00

76068.00

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

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
5.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Traktøren Byhaven (Gille AS)
Org.nr: 991 631 526



Årsrapport for 2023

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		11 063 747	10 693 676
Sum driftsinntekter		<u>11 063 747</u>	<u>10 693 676</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		5 247 605	4 761 530
Lønnskostnad	2	3 255 041	3 264 627
Avskrivning	3	18 812	18 444
Annen driftskostnad		2 135 116	2 052 411
Sum driftskostnader		<u>10 656 574</u>	<u>10 097 012</u>
Driftsresultat		<u>407 173</u>	<u>596 664</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		82	308
Annen finanskostnad		7 982	25 250
Netto finansposter		<u>-7 900</u>	<u>-24 942</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>399 273</u>	<u>571 722</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	<u>97 622</u>	<u>130 145</u>
Årsresultat		<u>301 651</u>	<u>441 577</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	301 651	441 577



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	4	6 314	7 139
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	3	61 567	58 270
Sum anleggsmidler		<u>67 881</u>	<u>65 409</u>
Omløpsmidler			
Varer		<u>3 423 457</u>	<u>3 482 644</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		67 014	50 361
Andre fordringer		61 000	59 201
Sum fordringer		<u>128 013</u>	<u>109 562</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>2 630 889</u>	<u>2 246 397</u>
Sum omløpsmidler		<u>6 182 359</u>	<u>5 838 603</u>
Sum eiendeler		<u>6 250 240</u>	<u>5 904 012</u>



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	450 000	450 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	2 794 545	2 492 894
Sum egenkapital		<u>3 244 545</u>	<u>2 942 894</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	74 063
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		1 095 019	1 130 446
Betalbar skatt	4	96 797	129 213
Skyldige offentlige avgifter		768 066	758 935
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 045 813</u>	<u>868 461</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 005 695</u>	<u>2 887 055</u>
Sum gjeld		<u>3 005 695</u>	<u>2 961 118</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>6 250 240</u>	<u>5 904 012</u>

31. desember 2023
Trondheim, 20. juni 2024

Gøril Hovelsen
Styremedlem Daglig
leder/adm. dir

Christian Kjeldstad
Styreleder



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetning fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av varer resultatføres når levering har funnet sted og det vesentligste av risiko og avkastning er overført.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Skatter

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	2 616 380	2 638 466
Arbeidsgiveravgift	393 979	417 252
Pensjonskostnader	87 247	41 130
Andre ytelser	157 434	167 779
Sum	<u>3 255 040</u>	<u>3 264 627</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 5 ansatte

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
daglig leder	718 513		76 068

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i denne loven.



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløse, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2023	92 260	92 260
Tilgang kjøpte driftsmidler	22 109	22 109
Anskaffelseskost 31.12.2023	114 369	114 369
Akk.avskrivning 31.12.2023	-52 802	-52 802
Balanseført pr. 31.12.2023	61 567	61 567
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	96 797	129 213
Endring utsatt skatt	825	932
Årets totale skattekostnad	97 622	130 145
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	399 275	571 722
Permanente forskjeller	44 466	24 718
Endring i midlertidige forskjeller	-3 754	0
Årets skattegrunnlag	439 987	596 440
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	96 797	131 217
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	-28 698	-32 452
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-28 698	-32 452
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-6 314	-7 139
<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2023	2022
Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader	41 303	12 948
Ikke fradragsberettigede kontingenter	3 245	11 995
Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	-82	-225
Sum permanente forskjeller	44 466	24 718



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	450 000	2 492 894	2 942 894
Årsresultat	0	301 653	301 653
Egenkapital 31.12.2023	450 000	2 794 547	3 244 547

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	450	1 000	450 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Hovelsen Gøril	230	51,11 %	51,11 %
Rieg AS	220	48,89 %	48,89 %
Sum	450	100,00 %	100,00 %



E.K. REVISJON

Til generalforsamlingen i Gille AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Gille AS som viser et overskudd på kr 301 651. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, 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 International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og 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 regnskap 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.



Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Trondheim, 7. juli 2024

E.K. Revisjon AS

Kjell Tore Kirketeig
Statsautorisert revisor