



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 889 727  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GILDESJØ AS  
Forretningsadresse: Vågsosen 10  
8130 SANDHORNØY

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Inger Rønningen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 01.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 123 274	577 453
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 123 274</b>	<b>577 453</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		15 639	2 779
Lønnskostnad	3	465 512	218 186
Avskrivning	5	160 784	153 182
Annen driftskostnad	3	561 418	307 570
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 203 352</b>	<b>681 718</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-80 078</b>	<b>-104 265</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2 466	2 624
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 466</b>	<b>2 624</b>
Annen finanskostnad		78 552	91 601
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>78 552</b>	<b>91 601</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-76 086</b>	<b>-88 977</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	6	<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	7	-156 165	-193 242
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	510 516	62 255
Skip, rigger, fly og lignende	5	1 641 667	1 741 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	86 541	143 706
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 238 724</b>	<b>1 947 628</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 238 724</b>	<b>1 947 628</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		5 975	
Andre fordringer		11 309	-17 701
<b>Sum fordringer</b>		<b>17 285</b>	<b>-17 701</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>17 285</b>	<b>-17 701</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 256 008</b>	<b>1 929 928</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2, 7	70 000	70 000
Overkurs	7	630 000	630 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	8	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-652 918	-496 754
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-652 918</b>	<b>-496 754</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>47 082</b>	<b>203 246</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 301 928	1 174 893
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 301 928</b>	<b>1 174 893</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 301 928</b>	<b>1 174 893</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		-3 473	-670
Leverandørgjeld		242 756	102 753
Skyldige offentlige avgifter		121 888	52 358
Annen kortsiktig gjeld		545 828	397 347
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>906 999</b>	<b>551 788</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 208 927</b>	<b>1 726 681</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 256 008</b>	<b>1 929 928</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 660624

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 920 889 727  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GILDESJØ AS  
Forretningsadresse: Vågsosen 10  
8130 SANDHORNØY

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Inger Rønningen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 09.07.2022

---

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: 920 889 727  
GILDESJØ AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 123 274	577 453
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 123 274</b>	<b>577 453</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		15 639	2 779
Lønnskostnad	3	465 512	218 186
Avskrivning	5	160 784	153 182
Annen driftskostnad	3	561 418	307 570
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 203 352</b>	<b>681 718</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-80 078</b>	<b>-104 265</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2 466	2 624
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 466</b>	<b>2 624</b>
Annen finanskostnad		78 552	91 601
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>78 552</b>	<b>91 601</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-76 086</b>	<b>-88 977</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>	6	<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	7	-156 165	-193 242
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>



Organisasjonsnr: 920 889 727  
GILDESJØ AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	510 516	62 255
Skip, rigger, fly og lignende	5	1 641 667	1 741 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	86 541	143 706
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 238 724</b>	<b>1 947 628</b>

**Sum anleggsmidler** **2 238 724** **1 947 628**

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Kundefordringer		5 975	
Andre fordringer		11 309	-17 701
<b>Sum fordringer</b>		<b>17 285</b>	<b>-17 701</b>

**Sum omløpsmidler** **17 285** **-17 701**

**SUM EIENDELER** **2 256 008** **1 929 928**

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2, 7	70 000	70 000
Overkurs	7	630 000	630 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	-652 918	-496 754
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-652 918</b>	<b>-496 754</b>

**Sum egenkapital** **47 082** **203 246**

#### Gjeld

#### Langsiktig gjeld

#### Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 301 928	1 174 893
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 301 928</b>	<b>1 174 893</b>



<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>1 301 928</b>	<b>1 174 893</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	-3 473	-670
Leverandørgjeld	242 756	102 753
Skyldige offentlige		
avgifter	121 888	52 358
Annen kortsiktig gjeld	545 828	397 347
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>906 999</b>	<b>551 788</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>2 208 927</b>	<b>1 726 681</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>2 256 008</b>	<b>1 929 928</b>



Organisasjonsnr: 920 889 727  
GILDESJØ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	700.00	100.00	70000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Følvika Northern Retreat AS	100.00	14.29%	Ordinære aksjer
Gunnar Vollan	300.00	42.86%	Ordinære aksjer
Elias Vollan	100.00	14.29%	Ordinære aksjer
Pg-H Holding AS	200.00	28.57%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	700.00	100.00%	

Note  
3

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	465512.00	218186.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	465512.00	218186.00

Note

**Ytelser til ledende personer**  
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

#### Ytelser til daglig leder

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

Ingen ytelser til ledende personer Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ikke lønnsutbetalinger, kun utbetaling av lott.



**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
2.00

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## Gildesjø AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

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

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

##### *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 ikke, jfr regler for små foretak

#### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	700	100	70 000

---



## Gildesjø AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eier- andel	Stemme- andel
Følvika Northern Retreat AS	100	14,29 %	14,29 %
Gunnar Vøllan	300	42,86 %	42,86 %
Elias Vøllan	100	14,29 %	14,29 %
Pg-H Holding AS	200	28,57 %	28,57 %
Sum	700	100,00 %	100,00 %

### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lott	465 512	218 186

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

#### *Ytelser til ledende personer*

Ingen ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapet har ikke lønnsutbetalinger, kun utbetaling av lott.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

### Note 4 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	2021
Gildeskål Sparebank	155 840

<i>Pantsatte eiendeler</i>	2021
Skip: MS Metho LIYA	1 641 667



**Gildesjø AS**

**Noter til regnskapet for 2021**

**Note 5 - Varige driftsmidler**

	Tomt	Garasje/ Lagerbygg og annen eiendom	Brygge Vågsosen	Fiskefartøy MS Metho	Drifsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	43 842	18 413	0	2 000 000	279 927	2 342 182
Tilgang kjøpte driftsmidler	90 000	81 880	280 000	0	0	451 880
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	133 842	100 293	280 000	2 000 000	279 927	2 794 062
Akk.avskrivning 31.12.	0	-819	-2 800	-358 333	-193 386	-555 338
Balanseført pr. 31.12.	133 842	99 474	277 200	1 641 667	86 541	2 238 724
Årets avskrivninger	0	819	2 800	100 000	57 165	160 784
Økonomisk levetid Avskrivningsplan		20 Lineær	20 Lineær	20 år Lineær	3-5 år Lineær	

**Note 6 - Skatt**

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-156 165	-193 242
Endring i midlertidige forskjeller	-62 208	-91 010
Årets skattegrunnlag	<u>-218 373</u>	<u>-284 252</u>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	527 048	464 840
Sum	<u>527 048</u>	<u>464 840</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 179 966	-961 593
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-652 918	-496 753
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-652 918	-496 753
Sum	<u>0</u>	<u>0</u>

Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

**Note 7 - Egenkapital**

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	70 000	630 000	-496 753	203 247
Årsresultat	0	0	-156 165	-156 165
Egenkapital 31.12.2021	<u>70 000</u>	<u>630 000</u>	<u>-652 918</u>	<u>47 082</u>



**Gildesjø AS**

---

**Noter til regnskapet for 2021**

**Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift**

Regnskapet 2021 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Styret vurderer situasjonen til selskapet fortløpende og treffer de nødvendige tiltak



Gildesjø AS



## Årsrapport for 2021


- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



## Gildesjø AS

 BankID Signing  
Lill Hilde Kaldager  
2022-06-30

 BankID Signing  
Gunnar Vollan  
2022-07-05


 BankID Signing  
Elias Johan Vollan  
2022-07-05

## Resultatregnskap


	Note	2021	
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		1 123 274	577 453
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		15 639	2 779
Lønnskostnad	3	465 512	218 186
Avskrivning	5	160 784	153 182
Annen driftskostnad	3	561 418	307 570
Sum driftskostnader		1 203 352	681 718
Driftsresultat		-80 078	-104 265
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2 466	2 624
Annen finanskostnad		78 552	91 601
Netto finansposter		-76 086	-88 977
Ordinært resultat før skattekostnad	6	-156 165	-193 242
<b>Årsresultat</b>		<b>-156 165</b>	<b>-193 242</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	7	-156 165	-193 242



## Gildesjø AS

 BankID Signing  
Lill Hilde Kaldager  
2022-06-30

 BankID Signing  
Gunnar Vollan  
2022-07-05

 BankID Signing  
Elias Johan Vollan  
2022-07-05

## Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	510 516	62 255
Skip, rigger, fly og lignende	5	1 641 667	1 741 667
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5	86 541	143 706
Sum varige driftsmidler		<u>2 238 724</u>	<u>1 947 628</u>
Sum anleggsmidler		<u>2 238 724</u>	<u>1 947 628</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		5 975	0
Andre fordringer		11 309	-17 701
Sum fordringer		<u>17 285</u>	<u>-17 701</u>
Sum omløpsmidler		<u>17 285</u>	<u>-17 701</u>
Sum eiendeler		<u>2 256 008</u>	<u>1 929 928</u>



## Gildesjø AS

BankID Signing  
Lill Hilde Kaldager  
2022-06-30

BankID Signing  
Gunnar Vollan  
2022-07-05

BankID Signing  
Elias Johan Vollan  
2022-07-05

### Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 7	70 000	70 000
Overkurs	7	630 000	630 000
Sum innskutt egenkapital	8	<u>700 000</u>	<u>700 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>-652 918</u>	<u>-496 754</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>-652 918</u>	<u>-496 754</u>
Sum egenkapital		<u>47 082</u>	<u>203 246</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	<u>1 301 928</u>	<u>1 174 893</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 301 928</u>	<u>1 174 893</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		-3 473	-670
Leverandørgjeld		242 756	102 753
Skyldige offentlige avgifter		121 888	52 358
Annen kortsiktig gjeld		<u>545 828</u>	<u>397 347</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>906 999</u>	<u>551 788</u>
Sum gjeld		<u>2 208 927</u>	<u>1 726 681</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 256 008</u>	<u>1 929 928</u>

Sandhornøy, .

Lill Hilde Kaldager  
styreleder

Elias Johan Vollan  
styremedlem

Gunnar Vollan  
styremedlem



## Gildesjø AS



## Noter til regnskapet for 2021

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### *Salgsinntekter*

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

#### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld 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.

#### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen forventes å generere.

#### *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 ikke, jfr regler for små foretak


### Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:


	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	700	100	70 000



## Gildesjø AS

 BankID Signing  
Lill Hilde Kaldager  
2022-06-30

 BankID Signing  
Gunnar Vollan  
2022-07-05

 BankID Signing  
Elias Johan Vollan  
2022-07-05

## Noter til regnskapet for 2021

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Eier- andel</b>	<b>Stemme- andel</b>
Følvika Northern Retreat AS	100	14,29 %	14,29 %
Gunnar Vollan	300	42,86 %	42,86 %
Elias Vollan	100	14,29 %	14,29 %
Pg-H Holding AS	200	28,57 %	28,57 %
<b>Sum</b>	<b>700</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>

### Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte og lån til ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lott	465 512	218 186

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 2 årsverk.

#### *Ytelser til ledende personer*

Ingen ytelser til ledende personer

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ikke lønnsutbetalinger, kun utbetaling av lott.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

### Note 4 - Fordringer og gjeld

<i>Langsiktig gjeld med forfall senere enn 5 år</i>	<b>2021</b>
Gildeskål Sparebank	155 840

<i>Pantsatte eiendeler</i>	<b>2021</b>
Skip: MS Metho LIYA	1 641 667



## Gildesjø AS

BankID Signing  
Lill Hilde Kaldager  
2022-06-30

BankID Signing  
Gunnar Vollan  
2022-07-05

BankID Signing  
Elias Johan Vollan  
2022-07-05

## Noter til regnskapet for 2021

### Note 5 - Varige driftsmidler

	Tomt	Garasje/ Lagerbygg og annen eiendom	Brygge Vågsosen	Fiskefartøy MS Metho	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	43 842	18 413	0	2 000 000	279 927	2 342 182
Tilgang kjøpte driftsmidler	90 000	81 880	280 000	0	0	451 880
Avgang solgte driftsmidler	0	0	0	0	0	0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>	<b>133 842</b>	<b>100 293</b>	<b>280 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>279 927</b>	<b>2 794 062</b>
Akk.avskrivning 31.12.	0	-819	-2 800	-358 333	-193 386	-555 338
<b>Balansført pr. 31.12.</b>	<b>133 842</b>	<b>99 474</b>	<b>277 200</b>	<b>1 641 667</b>	<b>86 541</b>	<b>2 238 724</b>
Årets avskrivninger	0	819	2 800	100 000	57 165	160 784
Økonomisk levetid Avskrivningsplan		20 Lineær	20 Lineær	20 år Lineær	3-5 år Lineær	

### Note 6 - Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	-156 165	-193 242
Endring i midlertidige forskjeller	-62 208	-91 010
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>-218 373</b>	<b>-284 252</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	527 048	464 840
Sum	527 048	464 840
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-1 179 966	-961 593
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-652 918	-496 753
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-652 918	-496 753
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utsatt skattefordel er ikke balansført.

### Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	70 000	630 000	-496 753	203 247
Årsresultat	0	0	-156 165	-156 165
<b>Egenkapital 31.12.2021</b>	<b>70 000</b>	<b>630 000</b>	<b>-652 918</b>	<b>47 082</b>



**Gildesjø AS**

---

**Noter til regnskapet for 2021**



**Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift**

Regnskapet 2021 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Styret vurderer situasjonen til selskapet fortløpende og treffer de nødvendige tiltak