



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### 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: Roar Møller  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2022

### 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, 01.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 666 375	4 956 937
Annen driftsinntekt		269 196	151 619
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 935 571</b>	<b>5 108 556</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 002 440	1 720 795
Lønnskostnad	4	2 414 825	2 344 033
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	49 067	41 351
Annen driftskostnad		1 402 405	1 101 791
<b>Sum kostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>66 834</b>	<b>-99 414</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			3
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		29 619	41 266
<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>37 215</b>	<b>-140 678</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	8 187	-30 904
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		29 028	-104 284
Overføringer til/fra annen egenkapital			-5 490
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	6 357	42 254
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>6 357</b>	<b>42 254</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		309 119	62 591
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>309 119</b>	<b>62 591</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer			70 791
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>70 791</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>315 476</b>	<b>175 636</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		260 072	239 462
<b>Sum varer</b>		<b>260 072</b>	<b>239 462</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		186 566	93 397
Andre fordringer		49 605	30 330
Konsernfordringer		858 966	1 033 121
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 095 136</b>	<b>1 156 848</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		141 917	105 674
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>141 917</b>	<b>105 674</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 497 125</b>	<b>1 501 984</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 812 601</b>	<b>1 677 620</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		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>			
Udekket tap		75 256	104 284
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-75 256</b>	<b>-104 284</b>
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>-45 256</b>	<b>-74 284</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	3	166 680	216 672
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>166 680</b>	<b>216 672</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	322 018	350 890
Leverandørgjeld		348 521	468 637
Skyldige offentlige avgifter		306 643	317 361
Kortsiktig konserngjeld		477 603	177 603
Annen kortsiktig gjeld		236 392	220 741
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 691 177</b>	<b>1 535 232</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 857 857</b>	<b>1 751 904</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 812 601</b>	<b>1 677 620</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 577452

#### Enheten

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

#### 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: Roar Møller  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2022

#### 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, 02.07.2022

---

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: 913 573 064  
GILLES CAFÉ AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		5 666 375	4 956 937
Annen driftsinntekt		269 196	151 619
<b>Sum inntekter</b>		<b>5 935 571</b>	<b>5 108 556</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		2 002 440	1 720 795
Lønnskostnad	4	2 414 825	2 344 033
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	49 067	41 351
Annen driftskostnad		1 402 405	1 101 791
<b>Sum kostnader</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>66 834</b>	<b>-99 414</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			3
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Annen rentekostnad		29 619	41 266
<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	8 187	-30 904
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		29 028	-104 284
Overføringer til/fra annen egenkapital			-5 490
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>



Organisasjonsnr: 913 573 064  
GILLES CAFÉ AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	6 357	42 254
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>6 357</b>	<b>42 254</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		309 119	62 591
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>309 119</b>	<b>62 591</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer			70 791
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>70 791</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>315 476</b>	<b>175 636</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer		260 072	239 462
<b>Sum varer</b>		<b>260 072</b>	<b>239 462</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		186 566	93 397
Andre fordringer		49 605	30 330
Konsernfordringer		858 966	1 033 121
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 095 136</b>	<b>1 156 848</b>
<b>Investeringer</b>			
<b>Sum investeringer</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		141 917	105 674
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>141 917</b>	<b>105 674</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 497 125</b>	<b>1 501 984</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 812 601</b>	<b>1 677 620</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		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>			
Udekket tap		75 256	104 284
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-75 256</b>	<b>-104 284</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-45 256</b>	<b>-74 284</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	166 680	216 672
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>166 680</b>	<b>216 672</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	322 018	350 890
Leverandørgjeld		348 521	468 637
Skyldige offentlige avgifter		306 643	317 361
Kortsiktig konserngjeld		477 603	177 603
Annen kortsiktig gjeld		236 392	220 741
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 691 177</b>	<b>1 535 232</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 857 857</b>	<b>1 751 904</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 812 601</b>	<b>1 677 620</b>



Organisasjonsnr: 913 573 064  
GILLES CAFÉ AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**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**

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

4

**Antall årsverk i regnskapsåret**

5.00

**Note**



4

## Spesifisering av resultatregnskapet

### Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2245159.00	2226409.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	115745.00	98695.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19950.00	16829.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	33971.00	2100.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2414825.00	2344033.00

### Note

#### Ekstraordinære inntekter og kostnader

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

### Note

2

### Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	164180.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	295595.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	459775.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	49067.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	309119.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	150656.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse



Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
---	--------------	------------------

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

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

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

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

Note

3

Gjeld

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

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

488698.00

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

755757.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld



**RESULTATREGNSKAP**

**GILLES CAFÈ AS**

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekter		5 666 375	4 956 937
Andre driftsinntekter		269 196	151 619
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>5 935 571</b>	<b>5 108 556</b>
<b>Varekostnad</b>			
Varekostnad		2 002 440	1 720 795
Lønnskostnad	4	2 414 825	2 344 033
Avskrivning varige driftsmidler	2	49 067	41 351
Annen driftskostnad		1 402 405	1 101 791
<b>Driftsresultat</b>		<b>66 834</b>	<b>-99 414</b>
<b>Annen renteinntekt</b>			
Annen renteinntekt		0	3
<b>Annen rentekostnad</b>			
Annen rentekostnad		29 619	41 266
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>37 215</b>	<b>-140 678</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	8 187	-30 904
<b>Ordinært resultat</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>
<b>Overføringer</b>			
Overf til dekning udekket tap		29 028	0
Overført til/fra annen egenkapital		0	-5 490
Overført til udekket tap		0	-104 284
<b>Sum overført</b>		<b>29 028</b>	<b>-109 774</b>



<b>BALANSE</b>
<b>GILLES CAFÈ AS</b>

	Note	2021	2020
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	5	6 357	42 254
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>6 357</b>	<b>42 254</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre/inventar/utstyr		309 119	62 591
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>309 119</b>	<b>62 591</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		0	70 791
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>70 791</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>315 476</b>	<b>175 636</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer		260 072	239 462
<b>Sum varer</b>		<b>260 072</b>	<b>239 462</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		186 566	93 397
Fordr. på selskap i samme konsern		858 966	1 033 121
Andre fordringer		49 605	30 330
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 095 136</b>	<b>1 156 848</b>
<b>Bankinnskudd,kontanter</b>		<b>141 917</b>	<b>105 674</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 497 125</b>	<b>1 501 984</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 812 601</b>	<b>1 677 620</b>

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



<b>BALANSE</b>
<b>GILLES CAFÈ AS</b>

	Note	2021	2020
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (300 aksjer a kr. 100)		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		-75 256	-104 284
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-75 256</b>	<b>-104 284</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>-45 256</b>	<b>-74 284</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	166 680	216 672
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>166 680</b>	<b>216 672</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	322 018	350 890
Leverandørgjeld		348 521	468 637
Skyldige offentlige avgifter		306 643	317 361
Gjeld til selskap i samme konsern		477 603	177 603
Annen kortsiktig gjeld		236 392	220 741
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 691 177</b>	<b>1 535 232</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 857 857</b>	<b>1 751 904</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 812 601</b>	<b>1 677 620</b>

Mosjøen, 31.12.2021 / 26.06.2022  
Styret for GILLES CAFÈ AS

Roar Møller  
styreleder/daglig leder

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



## Noter til regnskapet 2021 Gilles Cafè AS 900

ORG.NR 913 573 064

### Note 1: Regnskapsprinsipper

#### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsikk 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 2021 Gilles Cafè AS 900**

ORG.NR 913 573 064

**Note 2: Varige driftsmidler**

Anskaffelseskost 01.01	164 180	164 180
Tilgang	295 595	295 595
Avgang		0
Anskaffelseskost 31.12	459 775	459 775
Akkumulerte avskrivninger 31.12	150 656	150 656
<b>Balanseført verdi 31.12</b>	<b>309 119</b>	<b>309 119</b>
Årets avskrivninger	49 067	49 067
Saldoavskrivning		
Lineær avskrivning	5-10 år	

**Note 3: Pantstillelser**

**Pantstillelser og lignende:**

<b>Pantstillelse og lignende</b>	<b>Gjeld sikret ved pant</b>	<b>Eiendeler stillet som sikkerhet</b>	<b>Balanseført verdi pant</b>
Pantelån	166 680	Driftsløsøre/kunder/varer	755 757
Kassekreditt	322 018	Driftsløsøre/kunder/varer	755 757

Kassekreditten har en limit på kr 400 000,-.

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

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lønninger	2 245 159	2 226 409
Arbeidsgiveravgift	115 745	98 695
Pensjonskostnader	19 950	16 829
Personalkostnader	33 971	2 100
<b>Sum</b>	<b>2 414 825</b>	<b>2 344 033</b>
årsverk	5	5



**Noter til regnskapet 2021 Gilles Café AS 900**

ORG.NR 913 573 064

**Note 5: Skattekostnad**

**Årets skattekostnad**

Ordinært resultat før skatt	37 215	-140 678
Permanente forskjeller		202
Endring i midlertidige forskjeller	-32 266	1 896
Avgitt konsernbidrag		
Årets resultat	4 949	-138 580
Anvendt av fremførb. undersk. v/utbetaling	125 953	
Akkumulert fremførbart underskudd	-7 676	-138 580
Skattepliktig inntekt		
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endring i utsatt skatt/skattefordel	8 187	30 904
Skatt på avgitt konsernbidrag		
Netto skattekostnad	-8 187	-30 904
<b>Sum utsatt skatt/-fordel i balansen</b>	<b>-6 357</b>	<b>-42 254</b>

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

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-16 215	-48 481	32 266
Fordringer	5 000	5 000	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-7 676	-12 625	4 949
<b>Sum</b>	<b>-28 891</b>	<b>-66 106</b>	<b>37 215</b>

<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-28 891</b>	<b>-66 106</b>	<b>37 215</b>
<b>Utsatt skatt /-skattefordel 22 %</b>	<b>-6 356</b>	<b>-14 543</b>	<b>8 187</b>

**Note 6: Egenkapital**

	<b>Aksje kapital</b>	<b>udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital pr. 31.12.2020	30 000	-104 284	-74 284
Avgitt konsernbidrag			-
Årets resultat		29 028	29 028
Egenkapital pr. 31.12.2021	30 000	-75 256	-45 256