



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|----------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 999 597 858 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | GAIA BALANSE AS |
| Forretningsadresse: | Violgata 3B 1776 HALDEN |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-------------------------|-------------------------|

Konsern

| | |
|---------------------------|-----|
| Morselskap i konsern: | Ja |
| Konsernregnskap lagt ved: | 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: | Morten Wold |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 13.07.2023 |

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 27.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 789 344 | 4 382 733 |
| Sum inntekter | | 6 789 344 | 4 382 733 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 548 641 | 33 384 |
| Lønnskostnad | 2 | 951 614 | 863 990 |
| Annen driftskostnad | | 994 936 | 712 500 |
| Sum kostnader | | 2 495 190 | 1 609 874 |
| Driftsresultat | | 4 294 154 | 2 772 860 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 46 522 | 8 535 |
| Sum finansinntekter | | 46 522 | 8 535 |
| Annen rentekostnad | | 2 915 | 143 |
| Sum finanskostnader | | 2 915 | 143 |
| Netto finans | | 43 607 | 8 392 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 4 337 761 | 2 781 252 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 955 143 | 613 024 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 382 618 | 2 168 228 |
| Årsresultat | | 3 382 618 | 2 168 228 |
| Totalresultat | | 3 382 618 | 2 168 228 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 400 000 | 1 500 000 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 1 982 618 | 668 228 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 382 618 | 2 168 228 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | 30 000 | 30 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 3 | 22 676 | 10 070 |
| Andre fordringer | | 39 573 | 39 441 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 92 249 | 79 511 |
| Sum anleggsmidler | | 92 249 | 79 511 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 288 | 53 632 |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 50 417 | 76 847 |
| Andre fordringer | | 10 000 | 13 405 |
| Sum fordringer | | 60 417 | 90 252 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 568 903 | 8 059 883 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 568 903 | 8 059 883 |
| Sum omløpsmidler | | 9 629 608 | 8 203 767 |
| SUM EIENDELER | | 9 721 857 | 8 283 278 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | | 30 000 | 30 000 |
| Annen innskutt egenkapital | | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 7 472 690 | 5 490 071 |
| Sum opptjent egenkapital | | 7 472 690 | 5 490 071 |
| Sum egenkapital | | 7 502 690 | 5 520 071 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 151 681 | 6 771 |
| Betalbar skatt | | 955 143 | 613 024 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 72 472 | 76 099 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 1 039 872 | 2 067 312 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 219 168 | 2 763 206 |
| Sum gjeld | | 2 219 168 | 2 763 206 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 721 857 | 8 283 278 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 620530

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 597 858
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAIA BALANSE AS
Forretningsadresse: Violgata 3B
1776 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Morten Wold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.07.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 17.07.2023

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: 999 597 858
GAIA BALANSE AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 6 789 344 | 4 382 733 |
| Sum inntekter | | 6 789 344 | 4 382 733 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 548 641 | 33 384 |
| Lønnskostnad | 2 | 951 614 | 863 990 |
| Annen driftskostnad | | 994 936 | 712 500 |
| Sum kostnader | | 2 495 190 | 1 609 874 |
| Driftsresultat | | 4 294 154 | 2 772 860 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 46 522 | 8 535 |
| Sum finansinntekter | | 46 522 | 8 535 |
| Annen rentekostnad | | 2 915 | 143 |
| Sum finanskostnader | | 2 915 | 143 |
| Netto finans | | 43 607 | 8 392 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 955 143 | 613 024 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 3 382 618 | 2 168 228 |
| Årsresultat | | 3 382 618 | 2 168 228 |
| Totalresultat | | 3 382 618 | 2 168 228 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | 1 400 000 | 1 500 000 |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | 1 982 618 | 668 228 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 3 382 618 | 2 168 228 |



Organisasjonsnr: 999 597 858
GAIA BALANSE AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Sum immaterielle eiendeler | | 0 | 0 |
| Varige driftsmidler | | | |
| Sum varige driftsmidler | | 0 | 0 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | | 30 000 | 30 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 3 | 22 676 | 10 070 |
| Andre fordringer | | 39 573 | 39 441 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 92 249 | 79 511 |
| Sum anleggsmidler | | 92 249 | 79 511 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varer | | 288 | 53 632 |
| Sum varer | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 50 417 | 76 847 |
| Andre fordringer | | 10 000 | 13 405 |
| Sum fordringer | | 60 417 | 90 252 |
| Investeringer | | | |
| Sum investeringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 568 903 | 8 059 883 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 9 568 903 | 8 059 883 |
| Sum omløpsmidler | | 9 629 608 | 8 203 767 |
| SUM EIENDELER | | 9 721 857 | 8 283 278 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | 30 000 | 30 000 |
| Selskapskapital | | | |



| | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Annen innskutt egenkapital | 0 | 0 |
| Sum innskutt egenkapital | 30 000 | 30 000 |
| Opptjent egenkapital | | |
| Annen egenkapital | 7 472 690 | 5 490 071 |
| Sum opptjent egenkapital | 7 472 690 | 5 490 071 |
| Sum egenkapital | 7 502 690 | 5 520 071 |
| Gjeld | | |
| Langsiktig gjeld | | |
| Sum avsetninger for forpliktelser | 0 | 0 |
| Annen langsiktig gjeld | | |
| Sum annen langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 151 681 | 6 771 |
| Betalbar skatt | 955 143 | 613 024 |
| Skyldige offentlige avgifter | 72 472 | 76 099 |
| Annen kortsiktig gjeld | 1 039 872 | 2 067 312 |
| Sum kortsiktig gjeld | 2 219 168 | 2 763 206 |
| Sum gjeld | 2 219 168 | 2 763 206 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 9 721 857 | 8 283 278 |



Organisasjonsnr: 999 597 858
GAIA BALANSE 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

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.00

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

| | | |
|---------------------------|--------------|------------------|
| <u>Lønn</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 780216.00 | 703544.00 |
| <u>Folketrygdavgift</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 109367.00 | 105023.00 |
| <u>Pensjonskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 54380.00 | 44390.00 |
| <u>Andre ytelser</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 7650.00 | 11033.00 |
| <u>Sum lønnskostnader</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 951613.00 | 863990.00 |

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

| | |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <u>Sum</u> | <u>Beløp</u> |
| <u>Balanseført verdi 31.12.</u> | <u>Varige driftsmidler</u> <u>Immaterielle eiend.</u> |

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

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

