



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 275 143
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	GILLESEN OVERSEAS & CO AS
Forretningsadresse:	Brunholmgata 2 6004 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2020 - 31.12.2020
-------------------------	-------------------------

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:	Gilles Arild Gillesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	31.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 10.01.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 302 302	1 398 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	9 085	8 363
Annen driftskostnad	3	101 563	394 040
Sum kostnader		1 412 950	1 800 478
Driftsresultat		-1 412 950	-1 800 478
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		313 593	422 023
Annen renteinntekt		11 460	23 176
Annen finansinntekt		1 368	3 281 413
Sum finansinntekter		326 421	3 726 613
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		10 756	670 193
Annen rentekostnad		70	306
Annen finanskostnad			107 869
Sum finanskostnader		10 826	778 368
Netto finans		315 595	2 948 245
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 097 354	1 147 766
Skattekostnad på ordinært resultat	6		563 009
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 097 354	584 757
Årsresultat	2	-1 097 354	584 757
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 097 354	584 757
Totalresultat		-1 097 354	584 757
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			584 757
Overført fra annen egenkapital		-1 097 354	
Sum overføringer og disponeringer		-1 097 354	584 757



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8		
Maskiner og anlegg	8		
Skip og flytende installasjoner	8		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	28 458	9 442
Sum varige driftsmidler	8	28 458	9 442
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	32 376 339	28 827 207
Lån til foretak i samme konsern	9	4 644 385	9 660 405
Investeringer i tilknyttet selskap	9	55 493	55 493
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	700 700	690 700
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 856 039	1 706 039
Andre langsiktige fordringer		600 000	1 295 793
Sum finansielle anleggsmidler		40 232 955	42 235 636
Sum anleggsmidler		40 261 413	42 245 078
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			4 235
Andre kortsiktige fordringer		6 584	494
Sum fordringer		6 584	4 729
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		66 571	77 327
Sum investeringer	10	66 571	77 327
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	694 024	1 267 828
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		694 024	1 267 828
Sum omløpsmidler		767 180	1 349 884
SUM EIENDELER		41 028 593	43 594 962
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		38 579 382	39 676 736
Sum opptjent egenkapital		38 579 382	39 676 736
Sum egenkapital	2	38 680 382	39 777 736
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 534	10 479
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		90 926	73 345
Annen kortsiktig gjeld		2 248 751	3 733 402
Sum kortsiktig gjeld		2 348 211	3 817 226
Sum gjeld		2 348 211	3 817 226
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 028 593	43 594 962



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 901563

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 275 143
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILLESEN OVERSEAS & CO AS
Forretningsadresse: Brunholmgata 2
6004 ÅLESUND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Gilles Arild Gillesen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 06.12.2021

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: 989 275 143
GILLESEN OVERSEAS & CO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	3	1 302 302	1 398 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	9 085	8 363
Annen driftskostnad	3	101 563	394 040
Sum kostnader		1 412 950	1 800 478
Driftsresultat		-1 412 950	-1 800 478
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		313 593	422 023
Annen renteinntekt		11 460	23 176
Annen finansinntekt		1 368	3 281 413
Sum finansinntekter		326 421	3 726 613
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		10 756	670 193
Annen rentekostnad		70	306
Annen finanskostnad			107 869
Sum finanskostnader		10 826	778 368
Netto finans		315 595	2 948 245
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 097 354	1 147 766
Skattekostnad på ordinært resultat	6		563 009
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 097 354	584 757
Årsresultat	2	-1 097 354	584 757
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 097 354	584 757
Totalresultat		-1 097 354	584 757
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			584 757
Overført fra annen egenkapital		-1 097 354	
Sum overføringer og disponeringer		-1 097 354	584 757





Organisasjonsnr: 989 275 143
GILLESEN OVERSEAS & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8		
Maskiner og anlegg	8		
Skip og flytende installasjoner	8		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	8	28 458	9 442
Sum varige driftsmidler	8	28 458	9 442
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	32 376 339	28 827 207
Lån til foretak i samme konsern	9	4 644 385	9 660 405
Investeringer i tilknyttet selskap	9	55 493	55 493
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	700 700	690 700
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 856 039	1 706 039
Andre langsiktige fordringer		600 000	1 295 793
Sum finansielle anleggsmidler		40 232 955	42 235 636
Sum anleggsmidler		40 261 413	42 245 078
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			4 235
Andre kortsiktige fordringer		6 584	494
Sum fordringer		6 584	4 729
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		66 571	77 327
Sum investeringer	10	66 571	77 327
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	694 024	1 267 828



Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		694 024	1 267 828
Sum omløpsmidler		767 180	1 349 884
SUM EIENDELER		41 028 593	43 594 962
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		38 579 382	39 676 736
Sum opptjent egenkapital		38 579 382	39 676 736
Sum egenkapital	2	38 680 382	39 777 736
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		8 534	10 479
Betalbar skatt	6		
Skyldig offentlige avgifter		90 926	73 345
Annen kortsiktig gjeld		2 248 751	3 733 402
Sum kortsiktig gjeld		2 348 211	3 817 226
Sum gjeld		2 348 211	3 817 226
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 028 593	43 594 962



Organisasjonsnr: 989 275 143
GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00



DALE REVISJON AS



Til generalforsamlingen i
Gillesen Overseas & Co AS

Foretaksregisteret
NO 988 419 435 MVA

Dale Revisjon AS
Pb 5066, Larsgården
6021 ÅLESUND

Telefon 70 15 11 10
Mobiltlf. 93 022 085

e-post
erik@dalerevisjon.no

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Gillesen Overseas & Co AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 1.097.354,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for



medlem i Den norske Revisorforening



å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Andre forhold

Uten at det har betydning for konklusjonene i avsnittet over vil vi presisere at årsregnskapet ikke er avgitt innen lovens frist.

Ålesund 2. desember 2021

Dale Revisjon AS

Erik Dale

statsautorisert revisor



Årsregnskap 2020

Gillesen Overseas & Co AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 989 275 143



RESULTATREGNSKAP

GILLESEN OVERSEAS & CO AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2020	2019
Lønnskostnad	3	1 302 302	1 398 075
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	8	9 085	8 363
Annen driftskostnad	3	101 563	394 040
Sum driftskostnader		1 412 950	1 800 478
Driftsresultat		-1 412 950	-1 800 478
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Inntekt på investering i datterselskap		313 593	422 023
Annen renteinntekt		11 460	23 176
Annen finansinntekt		1 368	3 281 413
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		10 756	670 193
Annen rentekostnad		70	306
Annen finanskostnad		0	107 869
Resultat av finansposter		315 595	2 948 245
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 097 354	1 147 766
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	563 009
Ordinært resultat		-1 097 354	584 757
Årsresultat	2	-1 097 354	584 757
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		0	584 757
Overført fra annen egenkapital		1 097 354	0
Sum overføringer		-1 097 354	584 757



BALANSE

GILLESEN OVERSEAS & CO AS

EIENDELER	Note	2020	2019
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	8	28 458	9 442
Sum varige driftsmidler	8	28 458	9 442
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap	9	32 376 339	28 827 207
Lån til foretak i samme konsern	9	4 644 385	9 660 405
Investeringer i tilknyttet selskap	9	55 493	55 493
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	9	700 700	690 700
Investeringer i aksjer og andeler	5	1 856 039	1 706 039
Andre langsiktige fordringer		600 000	1 295 793
Sum finansielle anleggsmidler		40 232 955	42 235 636
Sum anleggsmidler		40 261 413	42 245 078
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		0	4 235
Andre kortsiktige fordringer		6 584	494
Sum fordringer		6 584	4 729
INVESTERINGER			
Markedsbaserte aksjer		66 571	77 327
Sum investeringer	10	66 571	77 327
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	694 024	1 267 828
Sum omløpsmidler		767 180	1 349 884
Sum eiendeler		41 028 593	43 594 962



BALANSE

GILLESEN OVERSEAS & CO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2020	2019
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		38 579 382	39 676 736
Sum opptjent egenkapital		38 579 382	39 676 736
Sum egenkapital	2	38 680 382	39 777 736
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		8 534	10 479
Skyldig offentlige avgifter		90 926	73 345
Annen kortsiktig gjeld		2 248 751	3 733 402
Sum kortsiktig gjeld		2 348 211	3 817 226
Sum gjeld		2 348 211	3 817 226
Sum egenkapital og gjeld		41 028 593	43 594 962

Ålesund, 31.10.2021

Styret i Gillesen Overseas & Co AS

Gilles Arild Gillesen

Enestyre/daglig leder



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Aksjer

Aksjer i balansen som er oppført i regnskapet er ført til kostpris. I de tilfeller der den virkelige verdien er lavere enn kostprisen og dette ikke er forbigående, er det foretatt nedskrivning.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

NOTE 2 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	100 000	1 000	0	39 676 736	39 777 736
Pr 01.01.2020	100 000	1 000	0	39 676 736	39 777 736
Årets resultat				-1 097 354	-1 097 354
Pr 31.12.2020	100 000	1 000	0	38 579 382	38 680 382



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTE 3 LØNN OG GODTGJØRELSE

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 107 350	1 182 720
Arbeidsgiveravgift	151 875	172 768
Pensjonskostnader	43 077	42 587
Sum	1 302 302	1 398 075

Selskapet har i 2020 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret	
Lønn	559 800		0
Sum	559 800		0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 45 500 inkl. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 0.

NOTE 4 AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen i Gillesen Overseas & Co AS pr. 31.12.2020 består av 1000 aksjer pålydende kr. 100,- og er 100 % eid av Gilles Arild Gillesen.

NOTE 5 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK

	Eierandel i %	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Vuu AS	4,9	1 686 039	1 686 039
Spesialistbedriften AS		20 000	20 000
Treeless Development	13,5	40 493	40 493
Onyx NO1 AS		150 000	150 000
Sum		1 896 532	1 896 532



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTE 6 SKATT

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	563 009
Skattekostnad ordinært resultat	0	563 009
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 097 354	1 147 766
Permanente forskjeller	10 756	-2 445 668
Endring i midlertidige forskjeller	6 967	3 732
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-68 990	-92 845
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	68 990	92 845
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	-15 280	-20 642	-5 362
Gevinst – og tapskonto	49 315	61 644	12 329
Sum	34 035	41 002	6 967
Akkumulert fremførbart underskudd	-7 889 168	-6 809 537	1 079 631
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	7 855 132	6 768 534	-1 086 598
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

NOTE 7 BANKINNSKUDD

Av selskapets bankinnskudd er kr. 49 986,- bundne skattetrekkmidler.



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTE 8 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	157 396	157 396
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	28 101	28 101
= Anskaffelseskost 31.12.20	185 497	185 497
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	157 039	157 039
= Bokført verdi 31.12.20	28 458	28 458
Årets ordinære avskrivninger	9 085	9 085
Økonomisk levetid	3-5 år	

NOTE 9 AKSJER I DATTERSELSKAP OG TILKNYTTETE SELSKAP

Gillesen Overseas & Co AS har eiendeler i følgende selskaper :

Selskap	Anskaff. tidspunkt	Forr. kontor	Eierandel/ stemmerett	Selskapets e.k.100%	Selskapets res. 100%
2 Kofferten AS	15.11.11	Ålesund	100%	- 749 736	60 493
3 Global Shipbrokers AS	01.09.14	Ålesund	50%	-201 424	-12 750
4 Prost Schaanings gate 29 AS	29.10.14	Ålesund	100%	-211 347	-21 715
5 Notenesgata 10 AS	08.01.13	Ålesund	100%	2 019 018	-158 560
6 Skyliq Holding LLC	11.4.16	Florida, USA	100%	30 700 358	-49 816
7 Defloat Invest AS	10.03.17	Ålesund	67%	-27 668	-13 708

Investeringene er regnskapsført etter kostmetoden. Det er gitt lån til følgende av disse selskapene :

Selskap	Lånebeløp
Kofferten AS	3 643 262
Notenesgata 10 AS	783 196
Global Shipbrokers AS	76 000
Defloat Invest AS	624 700
Prost Schaaningsgate 29 AS	217 928
Sum	5 345 086

Lånene er ikke rentebelastet i 2020.



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTE 10 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Omløpsmidler	1 940 504	66 571
Sum verdipapirer	1 940 504	66 571



Skriftlig uttalelse fra ledelsen i

GILLESEN OVERSEAS & CO AS

Til
Dale Revisjon AS
erik@dalerevisjon.no

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for Gillesen Overseas & Co AS for året som ble avsluttet den 31. desember 2020. Formålet er å kunne konkludere på hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning at:

Regnskap

Vi har oppfylt vårt ansvar for å påse at selskapets regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll, herunder slik intern kontroll som vi finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil. Vi har videre oppfylt vårt ansvar for utarbeidelsen av regnskapet, og mener at regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.

Vi har tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelse med kravene regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Alle hendelser etter datoen for regnskapet og forhold som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.

Vi mener at virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet. En liste over ikke-korrigert feilinformasjon følger som vedlegg.

Ligningspapirer

Vi har oppfylt vårt ansvar for å kontrollere at opplysningene som er gitt i ligningspapirene med vedlegg, er korrekte og fullstendige.

Opplysninger som er gitt

Vi har gitt revisor:

- Tilgang til alle opplysninger som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
- tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
- ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.

Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer:

- ledelsen,



- ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
- andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.

Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre.

Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.

Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til selskapets nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med.

Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente, og har i notene til regnskapet gitt opplysninger om alle garantier avgitt til tredjeparter.

Selskapet har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av notene til regnskapet.

Ålesund, 2. desember 2021

**Ledelsen i
GILLESEN OVERSEAS & CO AS**

Gilles Arild Gillesen
styrets leder/daglig leder