



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 631 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILLE AS
Forretningsadresse: Olav Tryggvasons gate 28
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 16.06.2023

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, 31.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 693 676	11 367 861
Sum inntekter		10 693 676	11 367 861
Kostnader			
Varekostnad		4 761 530	4 998 591
Lønnskostnad	2	3 264 627	3 443 405
Avskrivning	3	18 444	15 546
Annen driftskostnad	2	2 052 411	2 212 130
Sum kostnader		10 097 012	10 669 672
Driftsresultat		596 664	698 189
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		308	
Sum finansinntekter		308	
Annen rentekostnad		12 218	19 646
Annen finanskostnad		13 032	12 362
Sum finanskostnader		25 250	32 008
Netto finans		-24 942	-32 008
Ordinært resultat før skattekostnad		571 722	666 181
Skattekostnad	4	130 145	139 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		441 577	526 508
Årsresultat		441 577	526 508
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	5	-441 577	-526 508
Sum overføringer og disponeringer		-441 577	-526 508



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	7 139	8 071
Sum immaterielle eiendeler		7 139	8 071
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	58 270	76 714
Sum varige driftsmidler		58 270	76 714
Sum anleggsmidler		65 409	84 785
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 482 644	3 438 714
Sum varer		3 482 644	3 438 714
Fordringer			
Kundefordringer		50 361	123 041
Andre fordringer		59 202	35 992
Sum fordringer		109 563	159 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 246 397	2 315 954
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 246 397	2 315 954
Sum omløpsmidler		5 838 604	5 913 701
SUM EIENDELER		5 904 013	5 998 486
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	450 000	450 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		450 000	450 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	2 492 894	2 051 317
Sum opptjent egenkapital		2 492 894	2 051 317
Sum egenkapital		2 942 894	2 501 317
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	74 063	296 291
Sum annen langsiktig gjeld		74 063	296 291
Sum langsiktig gjeld		74 063	296 291
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 130 446	1 170 597
Betalbar skatt	4	129 213	136 856
Skyldige offentlige avgifter		727 055	731 707
Annen kortsiktig gjeld		900 342	1 161 718
Sum kortsiktig gjeld		2 887 056	3 200 878
Sum gjeld		2 961 119	3 497 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 904 013	5 998 486



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 516097

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 631 526
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GILLE AS
Forretningsadresse: Olav Tryggvasons gate 28
7011 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 16.06.2023

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 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, 28.06.2023

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: 991 631 526
GILLE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 693 676	11 367 861
Sum inntekter		10 693 676	11 367 861
Kostnader			
Varekostnad		4 761 530	4 998 591
Lønnskostnad	2	3 264 627	3 443 405
Avskrivning	3	18 444	15 546
Annen driftskostnad	2	2 052 411	2 212 130
Sum kostnader		10 097 012	10 669 672
Driftsresultat		596 664	698 189
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		308	
Sum finansinntekter		308	
Annen rentekostnad		12 218	19 646
Annen finanskostnad		13 032	12 362
Sum finanskostnader		25 250	32 008
Netto finans		-24 942	-32 008
Ordinært resultat før skattekostnad		571 722	666 181
Skattekostnad	4	130 145	139 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		441 577	526 508
Årsresultat		441 577	526 508
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	5	-441 577	-526 508
Sum overføringer og disponeringer		-441 577	-526 508



Organisasjonsnr: 991 631 526
GILLE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	7 139	8 071
Sum immaterielle eiendeler		7 139	8 071
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	58 270	76 714
Sum varige driftsmidler		58 270	76 714
Sum anleggsmidler		65 409	84 785
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		3 482 644	3 438 714
Sum varer		3 482 644	3 438 714
Fordringer			
Kundefordringer		50 361	123 041
Andre fordringer		59 202	35 992
Sum fordringer		109 563	159 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 246 397	2 315 954
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 246 397	2 315 954
Sum omløpsmidler		5 838 604	5 913 701
SUM EIENDELER		5 904 013	5 998 486
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	2 492 894	2 051 317
Sum opptjent egenkapital		2 492 894	2 051 317
Sum egenkapital		2 942 894	2 501 317



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	74 063	296 291
Sum annen langsiktig gjeld		74 063	296 291
Sum langsiktig gjeld		74 063	296 291
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 130 446	1 170 597
Betalbar skatt	4	129 213	136 856
Skyldige offentlige avgifter		727 055	731 707
Annen kortsiktig gjeld		900 342	1 161 718
Sum kortsiktig gjeld		2 887 056	3 200 878
Sum gjeld		2 961 119	3 497 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 904 013	5 998 486



Organisasjonsnr: 991 631 526
GILLE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
5,6

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>
	2694799.00	2858493.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	417252.00	417067.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41130.00	54812.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	111446.00	113033.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3264627.00	3443405.00

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 15 ansatte


Note



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526

 BankID Signing
Gøril Hovelsen
2023-06-16

 Bypass Signing
Christian Kjeldstad
2023-06-18

Årsrapport for 2022

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org. nr. 991631526

BankID Signing
Gøril Hovelsen
2023-06-16

Buypass Signing
Christian Kjeldstad
2023-06-18


Resultatregnskap	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 693 676	11 367 861
Sum driftsinntekter		10 693 676	11 367 861
Driftskostnader			
Varekostnad		4 761 530	4 998 591
Lønnskostnad	2	3 264 627	3 443 405
Avskrivning	3	18 444	15 546
Annen driftskostnad	2	2 052 411	2 212 130
Sum driftskostnader		10 097 012	10 669 672
DRIFTSRESULTAT		596 664	698 189
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		308	0
Sum finansinntekter		308	0
Annen rentekostnad		12 218	19 646
Annen finanskostnad		13 032	12 362
Sum finanskostnader		25 250	32 008
Netto finansposter		-24 942	-32 008
Resultat før skattekostnad		571 722	666 181
Skattekostnad	4	130 145	139 673
ÅRSRESULTAT		441 577	526 508
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital	5	-441 577	-526 508
Sum overføringer og disponeringer		-441 577	-526 508



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org. nr: 991631526

 BankID Signing
Gøril Hovelsen
2023-06-16

 Bypass Signing
Christian Kjeldstad
2023-06-18

Balanse pr. 31.12	Note	2022	2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	7 139	8 071
Sum immaterielle eiendeler		7 139	8 071
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3	58 270	76 714
Sum varige driftsmidler		58 270	76 714
Sum anleggsmidler		65 409	84 785
OMLØPSMIDLER			
Varer		3 482 644	3 438 714
Fordringer			
Kundefordringer		50 361	123 041
Andre fordringer		59 202	35 992
Sum fordringer		109 563	159 033
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 246 397	2 315 954
Sum omløpsmidler		5 838 604	5 913 701
SUM EIENDELER		5 904 013	5 998 486



BankID Signing
Gøril Hovelsen
2023-06-16

Buypass Signing
Christian Kjeldstad
2023-06-18

Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org. nr: 991631526

Balanse pr. 31.12	Note	2022	2021
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	2 492 894	2 051 317
Sum opptjent egenkapital		2 492 894	2 051 317
Sum egenkapital		2 942 894	2 501 317
GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	74 063	296 291
Sum annen langsiktig gjeld		74 063	296 291
Sum langsiktig gjeld		74 063	296 291
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 130 446	1 170 597
Betalbar skatt	4	129 213	136 856
Skyldige offentlige avgifter		727 055	731 707
Annen kortsiktig gjeld		900 342	1 161 718
Sum kortsiktig gjeld		2 887 056	3 200 878
Sum gjeld		2 961 119	3 497 169
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 904 013	5 998 486

Trondheim 16.06.2023

Gøril Hovelsen
styremedlem, daglig leder

Christian Kjeldstad
styreleder



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Noter til regnskapet for 2022

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	2022	2021
Lønninger	2 638 466	2 814 442
Arbeidsgiveravgift	417 252	417 067
Pensjonskostnader	41 130	54 812
Andre ytelser	167 779	157 084
Sum	<u>3 264 627</u>	<u>3 443 405</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 13 ansatte

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
daglig leder	857 993		76 331

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



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Noter til regnskapet for 2022

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2022	2021
Revisjon	58 611	49 197

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	92 260	92 260
Anskaffelseskost 31.12.2022	92 260	92 260
Akk.avskrivning 31.12.2022	-33 990	-33 990
Balanseført pr. 31.12.2022	58 270	58 270
Årets avskrivninger	18 444	18 444
Økonomisk levetid	5 år	
Avskrivningsplan	Lineær	

Note 4 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2022	2021
Betalbar skatt	129 213	136 856
Endring utsatt skatt	932	2 817
Årets totale skattekostnad	130 145	139 673

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	571 722	666 181
Permanente forskjeller	19 844	-31 303
Endring i midlertidige forskjeller	-4 236	-12 804
Årets skattegrunnlag	587 330	622 074
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	129 213	136 856

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2022	2021
Driftsmidler inkl goodwill	-32 452	-36 688
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-32 452	-36 688



Traktøren Byhaven (Gille AS)

Org.nr: 991 631 526



Noter til regnskapet for 2022

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-7 139	-8 071
<i>Oversikt over permanente forskjeller</i>	2022	2021
Ikke fradragsberettigede representasjonskostnader	953	0
Ikke fradragsberettigede kontingenter	11 995	0
Andre ikke fradragsberettigede kostnader	7 121	-31 303
Renteinntekt på tilbakebetalt skatt	-225	0
Sum permanente forskjeller	<u>19 844</u>	<u>-31 303</u>

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2022	450 000	2 051 317	2 501 317
Årsresultat	0	441 577	441 577
Egenkapital 31.12.2022	<u>450 000</u>	<u>2 492 894</u>	<u>2 942 894</u>

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	<u>450</u>	<u>100,00 %</u>	<u>100,00 %</u>

Note 7 - Gjeld

Selskapet har lån på SMN Bank pr 31.12.2022 kr 74 063,-
Selskapets bokførte gjeld er sikret ved pant kr 3 482 643,- av varelag.



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 441 577. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 årsregnskap 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 avvirket.

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.

E.K. Revisjon AS, Pirsenteret, Havnegata 9, 7010 Trondheim
Org. nr.: 990 455 376 MVA
Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den Norske Revisorforening



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, 16. juni 2023

E.K. Revisjon AS

Kjell Tore Kirketeig
Statsautorisert revisor