



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	30.09.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 19.10.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 361 005	373 437
Sum inntekter		2 361 005	373 437
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 326 029	1 405 990
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	158 324	111 348
Annen driftskostnad	2	1 400 221	472 031
Sum kostnader		3 884 574	1 989 369
Driftsresultat		-1 523 569	-1 615 932
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			257 770
Annen renteinntekt		42 376	28 043
Annen finansinntekt		265	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		11 782	
Sum finansinntekter		54 423	285 813
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		18 537 657	-1 686 037
Annen rentekostnad		57 678	43 766
Annen finanskostnad		15 000	1 682 683
Sum finanskostnader		18 610 335	40 412
Netto finans		-18 555 912	245 401
Ordinært resultat før skattekostnad		-20 079 481	-1 370 531
Skattekostnad på resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-20 079 481	-1 370 531
Årsresultat	5	-20 079 481	-1 370 531
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-20 079 481	-1 370 531
Totalresultat		-20 079 481	-1 370 531



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-20 079 481	-1 370 531
Sum overføringer og disponeringer		-20 079 481	-1 370 531



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	2 650 020	2 739 300
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	216 956	286 000
Sum varige driftsmidler	3	2 866 976	3 025 300
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	2 320 000	20 857 657
Lån til foretak i samme konsern	6	448 765	448 765
Investeringer i tilknyttet selskap	6	38 639	53 639
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	729 665	728 665
Investeringer i aksjer og andeler	7	408 615	408 615
Sum finansielle anleggsmidler		3 945 683	22 497 340
Sum anleggsmidler		6 812 659	25 522 640
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		75 191	3 366
Andre kortsiktige fordringer			5 183
Sum fordringer		75 191	8 549
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		159 496	147 714
Sum investeringer	8	159 496	147 714
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		902 059	2 944 722
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		902 059	2 944 722



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum omløpsmidler		1 136 746	3 100 984
SUM EIENDELER		7 949 405	28 623 625
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 986 072	25 065 552
Sum opptjent egenkapital		4 986 072	25 065 552
Sum egenkapital	5	5 087 072	25 166 552
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		767 756	809 252
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 124 430	1 122 930
Sum annen langsiktig gjeld		1 892 186	1 932 182
Sum langsiktig gjeld		1 892 186	1 932 182
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 072	9 984
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		152 610	89 856
Annen kortsiktig gjeld		757 464	1 425 050
Sum kortsiktig gjeld		970 147	1 524 890
Sum gjeld		2 862 333	3 457 072
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 949 405	28 623 625



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 750966

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 30.09.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 02.10.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 361 005	373 437
Sum inntekter		2 361 005	373 437
Kostnader			
Lønnskostnad	2	2 326 029	1 405 990
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	158 324	111 348
Annen driftskostnad	2	1 400 221	472 031
Sum kostnader		3 884 574	1 989 369
Driftsresultat		-1 523 569	-1 615 932
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap			257 770
Annen renteinntekt		42 376	28 043
Annen finansinntekt		265	
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		11 782	
Sum finansinntekter		54 423	285 813
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		18 537 657	-1 686 037
Annen rentekostnad		57 678	43 766
Annen finanskostnad		15 000	1 682 683
Sum finanskostnader		18 610 335	40 412
Netto finans		-18 555 912	245 401
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	-20 079 481	-1 370 531
Ordinært resultat etter skattekostnad		-20 079 481	-1 370 531
Årsresultat	5	-20 079 481	-1 370 531
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-20 079 481	-1 370 531
Totalresultat		-20 079 481	-1 370 531
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital		-20 079 481	-1 370 531



Sum overføringer og
disponeringer

-20 079 481

-1 370 531



Organisasjonsnr: 989 275 143
GILLESEN OVERSEAS & CO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3	2 650 020	2 739 300
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	3	216 956	286 000
Sum varige driftsmidler	3	2 866 976	3 025 300
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	2 320 000	20 857 657
Lån til foretak i samme			
konsern	6	448 765	448 765
Investeringer i			
tilknyttet selskap	6	38 639	53 639
Lån til tilknyttet			
selskap og felles			
kontrollert virksomhet	6	729 665	728 665
Investeringer i aksjer og			
andeler	7	408 615	408 615
Sum finansielle			
anleggsmidler		3 945 683	22 497 340
Sum anleggsmidler		6 812 659	25 522 640
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		75 191	3 366
Andre kortsiktige			
fordringer			5 183
Sum fordringer		75 191	8 549
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		159 496	147 714
Sum investeringer	8	159 496	147 714
Bankinnskudd, kontanter			
og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		902 059	2 944 722
Sum bankinnskudd,			
kontanter og lignende		902 059	2 944 722
Sum omløpsmidler		1 136 746	3 100 984



SUM EIENDELER		7 949 405	28 623 625
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 986 072	25 065 552
Sum opptjent egenkapital		4 986 072	25 065 552
Sum egenkapital	5	5 087 072	25 166 552
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		767 756	809 252
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 124 430	1 122 930
Sum annen langsiktig gjeld		1 892 186	1 932 182
Sum langsiktig gjeld		1 892 186	1 932 182
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 072	9 984
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		152 610	89 856
Annen kortsiktig gjeld		757 464	1 425 050
Sum kortsiktig gjeld		970 147	1 524 890
Sum gjeld		2 862 333	3 457 072
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 949 405	28 623 625



Organisasjonsnr: 989 275 143
GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

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

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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



DALE REVISJON AS



Til generalforsamlingen i
Gillesen Overseas & Co AS

Foretaksregisteret
NO 988 419 435 MVA

Dale Revisjon AS
Borgundvegen 390
6015 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 20.079.481,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 regnskapskikk 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 avviklet.

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 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 bokføringsskikk 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 30. september 2024

Dale Revisjon AS

Erik Dale
statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023

Gillesen Overseas & Co AS



Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 989 275 143

vie v.
GROUP



Resultatregnskap

Gillesen Overseas & Co AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt		2 361 005	373 437
Sum driftsinntekter		2 361 005	373 437
Lønnskostnad	2	2 326 029	1 405 990
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	158 324	111 348
Annen driftskostnad	2	1 400 221	472 031
Sum driftskostnader		3 884 574	1 989 369
Driftsresultat		-1 523 569	-1 615 932
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		0	257 770
Annen renteinntekt		42 376	28 043
Annen finansinntekt		265	0
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		11 782	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		18 537 657	-1 686 037
Annen rentekostnad		57 678	43 766
Annen finanskostnad		15 000	1 682 683
Resultat av finansposter		-18 555 912	245 401
Resultat før skattekostnad		-20 079 481	-1 370 531
Resultat		-20 079 481	-1 370 531
Årsresultat	5	-20 079 481	-1 370 531
Overføringer			
Overført fra annen egenkapital		20 079 481	1 370 531
Sum overføringer		-20 079 481	-1 370 531



Balanse

Gillesen Overseas & Co AS

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	2 650 020	2 739 300
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	216 956	286 000
Sum varige driftsmidler	3	2 866 976	3 025 300
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	2 320 000	20 857 657
Lån til foretak i samme konsern	6	448 765	448 765
Investeringer i tilknyttet selskap	6	38 639	53 639
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	6	729 665	728 665
Investeringer i aksjer og andeler	7	408 615	408 615
Sum finansielle anleggsmidler		3 945 683	22 497 340
Sum anleggsmidler		6 812 659	25 522 640
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		75 191	3 366
Andre kortsiktige fordringer		0	5 183
Sum fordringer		75 191	8 549
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		159 496	147 714
Sum investeringer	8	159 496	147 714
Bankinnskudd, kontanter o.l.		902 059	2 944 722
Sum omløpsmidler		1 136 746	3 100 984
Sum eiendeler		7 949 405	28 623 625



Balanse

Gillesen Overseas & Co AS

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	9	100 000	100 000
Overkurs		1 000	1 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		4 986 072	25 065 552
Sum opptjent egenkapital		4 986 072	25 065 552
Sum egenkapital	5	5 087 072	25 166 552
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		767 756	809 252
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 124 430	1 122 930
Sum annen langsiktig gjeld		1 892 186	1 932 182
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 072	9 984
Skyldig offentlige avgifter		152 610	89 856
Annen kortsiktig gjeld		757 464	1 425 050
Sum kortsiktig gjeld		970 147	1 524 890
Sum gjeld		2 862 333	3 457 072
Sum egenkapital og gjeld		7 949 405	28 623 625

Ålesund, 27.08.2024

Styret i Gillesen Overseas & Co AS

Gilles Arild Gillesen
styreleder/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 LØNN OG GODTGJØRELSER

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 966 994	1 181 600
Arbeidsgiveravgift	277 279	179 217
Pensjonskostnader	60 287	45 173
Andre ytelser	21 468	0
Sum	2 326 029	1 405 990

Selskapet har i 2023 sysselsatt 2 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

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

Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	3 527 120	360 710	3 887 830
= Anskaffelseskost 31.12.23	3 527 120	360 710	3 887 830
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	877 100	143 754	1 020 854
= Bokført verdi 31.12.23	2 650 020	216 956	2 866 976
Årets ordinære avskrivninger	89 280	69 044	158 324
Økonomisk levetid	3-50 år	3-5 år	



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-20 079 481	-1 370 531
Permanente forskjeller	18 545 072	-1 714
Endring i midlertidige forskjeller	39 465	-160 741
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	-56 709
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	0	56 709
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	1 958	-8 625	-10 583
Fordringer	-100 000	0	100 000
Gevinst – og tapskonto	-199 809	-249 761	-49 952
Sum	-297 851	-258 386	39 465
Akkumulert fremførbart underskudd	-12 546 343	-11 051 399	1 494 944
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	12 844 194	11 309 785	-1 534 409
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTE 5 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	1 000	0	25 065 552	25 166 552
Pr 01.01.2023	100 000	1 000	0	25 065 552	25 166 552
Årets resultat				-20 079 481	-20 079 481
Pr 31.12.2023	100 000	1 000	0	4 986 072	5 087 072

NOTE 6 AKSJER I DATTERSELSKAP OG TILKNYTTETE SELSKAP

Gillesen Overseas & Co AS har eiendeler i følgende selskaper :

Selskap	Anskaff. tidspunkt	Forr. kontor	Eierandel/ Selskapets stemmerett e.k.100%	Selskapets res. 100%
Global Shipbrokers AS	01.09.14	Ålesund	50%	-229 350
Ékip AS	08.01.13	Ålesund	50%	1 258 593
Skyliq Holding LLC	11.4.16	Florida, USA	100%	2 215 923
Defloat Invest AS	10.03.17	Ålesund	67%	- 60 221

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

Selskap	Lånebeløp
Skyliq Holding LLC	448 765
Global Shipbrokers AS	83 187
Defloat Invest AS	646 477
Sum	1 178 429

Selskapet er skyldig Ékip AS kr. 1 124 430 pr. 31.12.23. Samtlige lån er rentefri.

NOTE 7 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK

	Eierandel i %	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Blåfjell AS	5,0 %	38 000	38 000
Spesialistbedriften AS	0,9%	20 000	20 000
Treeless Development	13,5%	40 493	600
Bagid AS	0,3%	200 015	200 015
Onyx NO1 AS		150 000	150 000
Sum		448 508	408 615



NOTER - GILLESEN OVERSEAS & CO AS

NOTE 8 AKSJER OG ANDELER I ANDRE FORETAK

	Anskaffelseskost	Balanseført verdi
Omløpsmidler	1 940 504	159 496
Sum verdipapirer	1 940 504	159 496

NOTE 9 AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen i Gillesen Overseas & Co AS pr. 31.12.2023 består av 1000 aksjer pålydende kr. 100,- og er 100 % eid av Gilles Arild Gillesen.