



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 826 289
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GALLERI UVER AS
Forretningsadresse: Teigan
8450 STOKMARKNES

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: KUNST & KULTUR REGNSKAP AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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, 18.04.2023



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2021 for 923826289

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 686 115	1 960 416
Sum inntekter		2 686 115	1 960 416
Kostnader			
Varekostnad	4	799 401	486 618
Lønnskostnad	1	704 616	600 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	33 000	24 750
Annen driftskostnad	1	1 359 244	712 976
Sum kostnader		2 896 262	1 825 265
Driftsresultat		-210 146	135 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		4 523	4 584
Annen finanskostnad		205	
Sum finanskostnader		4 728	4 584
Netto finans		-4 728	-4 583
Ordinært resultat før skattekostnad		-214 874	130 568
Skattekostnad på ordinært resultat	2		24 820
Ordinært resultat etter skattekostnad		-214 874	105 748
Årsresultat	7	-214 874	105 748
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-214 874	105 748
Totalresultat		-214 874	105 748
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-109 124	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital		-105 750	105 748
Sum overføringer og disponeringer		-214 874	105 748



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	107 250	140 250
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3	107 250	140 250
Sum anleggsmidler		107 250	140 250
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	71 241	55 708
Fordringer			
Kundefordringer		87 936	154 779
Andre kortsiktige fordringer		22 600	
Sum fordringer		110 536	154 779
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	51 862	43 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 862	43 791
Sum omløpsmidler		233 638	254 278
SUM EIENDELER		340 888	394 528

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		105 750
Udekket tap		109 124	
Sum opptjent egenkapital		-109 124	105 750
Sum egenkapital	7	-84 694	130 180
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		48 201	90 017
Sum annen langsiktig gjeld		48 201	90 017
Sum langsiktig gjeld		48 201	90 017
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		159 976	49 448
Betalbar skatt	2		24 820
Skyldig offentlige avgifter		60 028	44 452
Annen kortsiktig gjeld		157 379	55 610
Sum kortsiktig gjeld		377 382	174 331
Sum gjeld		425 583	264 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		340 888	394 528



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 296744

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 826 289
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GALLERI UVER AS
Forretningsadresse: Teigan
8450 STOKMARKNES

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: KUNST & KULTUR REGNSKAP AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.03.2022

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, 16.05.2022

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: 923 826 289
GALLERI UVER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 686 115	1 960 416
Sum inntekter		2 686 115	1 960 416
Kostnader			
Varekostnad	4	799 401	486 618
Lønnskostnad	1	704 616	600 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	33 000	24 750
Annen driftskostnad	1	1 359 244	712 976
Sum kostnader		2 896 262	1 825 265
Driftsresultat		-210 146	135 151
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			1
Sum finansinntekter			1
Annen rentekostnad		4 523	4 584
Annen finanskostnad		205	
Sum finanskostnader		4 728	4 584
Netto finans		-4 728	-4 583
Ordinært resultat før skattekostnad		-214 874	130 568
Skattekostnad på ordinært resultat	2		24 820
Ordinært resultat etter skattekostnad		-214 874	105 748
Årsresultat	7	-214 874	105 748
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-214 874	105 748
Totalresultat		-214 874	105 748
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-109 124	
Avsatt til annen egenkapital		-105 750	105 748
Sum overføringer og disponeringer		-214 874	105 748



Organisasjonsnr: 923 826 289
GALLERI UVER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	107 250	140 250
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3		
Sum varige driftsmidler	3	107 250	140 250
Sum anleggsmidler		107 250	140 250
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	4	71 241	55 708
Fordringer			
Kundefordringer		87 936	154 779
Andre kortsiktige fordringer		22 600	
Sum fordringer		110 536	154 779
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	5	51 862	43 791
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 862	43 791
Sum omløpsmidler		233 638	254 278
SUM EIENDELER		340 888	394 528
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8		105 750
Udekket tap		109 124	
Sum opptjent egenkapital		-109 124	105 750
Sum egenkapital	7	-84 694	130 180
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	2		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		48 201	90 017
Sum annen langsiktig gjeld		48 201	90 017
Sum langsiktig gjeld		48 201	90 017
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		159 976	49 448
Betalbar skatt	2		24 820
Skyldig offentlige avgifter		60 028	44 452
Annen kortsiktig gjeld		157 379	55 610
Sum kortsiktig gjeld		377 382	174 331
Sum gjeld		425 583	264 348
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		340 888	394 528



Organisasjonsnr: 923 826 289
GALLERI UVER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Galleri Uver AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 826 289



RESULTATREGNSKAP

GALLERI UVER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 686 115	1 960 416
Sum driftsinntekter		2 686 115	1 960 416
Varekostnad	4	799 401	486 618
Lønnskostnad	1	704 616	600 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	33 000	24 750
Annen driftskostnad	1	1 359 244	712 976
Sum driftskostnader		2 896 262	1 825 265
Driftsresultat		-210 146	135 151
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	1
Annen rentekostnad		4 523	4 584
Annen finanskostnad		205	0
Resultat av finansposter		-4 728	-4 583
Ordinært resultat før skattekostnad		-214 874	130 568
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	24 820
Ordinært resultat		-214 874	105 748
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-214 874	105 748
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-105 750	105 748
Overført til udekket tap		109 124	0
Sum overføringer		-214 874	105 748



BALANSE

GALLERI UVER AS

EIENDELER	Note	2021	2020
Maskiner og anlegg	3	107 250	140 250
OMLØPSMIDLER			
Sum varige driftsmidler	3	107 250	140 250
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	51 862	43 791
Sum anleggsmidler		107 250	140 250
Sum omløpsmidler		233 638	254 278
Lager av varer og annen beholdning	4	71 241	55 708
Sum eiendeler		340 888	394 528
Kundefordringer		87 936	154 779
Andre kortsiktige fordringer		22 600	0
Sum fordringer		110 536	154 779



BALANSE

GALLERI UVER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	0	105 750
Udekket tap		-109 124	0
Sum opptjent egenkapital		-109 124	105 750
Sum egenkapital	7	-84 694	130 180
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		48 201	90 017
Sum annen langsiktig gjeld		48 201	90 017
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		159 976	49 448
Betalbar skatt	2	0	24 820
Skyldig offentlige avgifter		60 028	44 452
Annen kortsiktig gjeld		157 379	55 610
Sum kortsiktig gjeld		377 382	174 331
Sum gjeld		425 583	264 348
Sum egenkapital og gjeld		340 888	394 528

Stokmarknes, 10.03.2022
Styret i Galleri Uver AS

Siv Anita Johansen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	655 184	551 766
Arbeidsgiveravgift	33 440	28 135
Andre ytelser	15 993	21 021
Sum	704 616	600 921

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke 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	430 028	0
Sum	430 028	0

Selskapet har fravalgt revisor

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	24 820
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	24 820
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-214 874	130 568
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	6 600	16 500
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-9 498
Skattepliktig inntekt	-208 274	137 570
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	24 820
Sum betalbar skatt i balansen	0	24 820

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	1 650	8 250	6 600
Sum	1 650	8 250	6 600
Akkumulert fremførbart underskudd	-208 274	0	208 274
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	206 624	8 250	-198 374
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	16 500	16 500
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	3 630	3 630

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



Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	165 000	165 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	165 000	165 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	57 750	57 750
= Bokført verdi 31.12.21	107 250	107 250
Årets ordinære avskrivninger	33 000	33 000
Økonomisk levetid	5 år	

Note 4 Varer

Varelager	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	71 241	55 708
Sum varelager	71 241	55 708

Varekostnad	2021	2020
Sum varekostnad	0	0

Av samlet varelagerverdi for Galleri Uver AS pr. 31.12.2021 er kr. 0 vurdert til anskaffelseskost, men kr. 0 er nedskrevet til virkelig verdi.

Pr. 31.12.2021 er det reversert tidligere nedskrevet varelagerverdier på totalt kr. 0. Dette som følge av at det er oppdaget nye bruksområder for varer som tidligere ble ansett som ukurante. Varenes verdi anses å være tilnærmet lik den før nedskrivninger.

Pr. 31.12.2021 er kr. 0 av varelageret stilt som sikkerhet til forbindelse med opptak av nytt lån.

Nye EU krav har medført at eldre varer til en verdi av kr. 0 ikke lengre kan selges i markedet og anses ukurante. Disse varene er pr. 31.12.2021 nedskrevet til verdi kr. 0.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GALLERI UVER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR



De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Siv Anita Johansen	30 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Siv Anita Johansen	styreleder/daglig leder	30 000
Totalt antall aksjer		30 000

Note 7 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	30 000	-5 570	105 750	0	130 180
Pr. 01.01.2021	30 000	-5 570	105 750	0	130 180
Årets underskudd			-214 874	-109 124	-214 874
Pr. 31.12.2021	30 000	-5 570	0	-109 124	-84 694

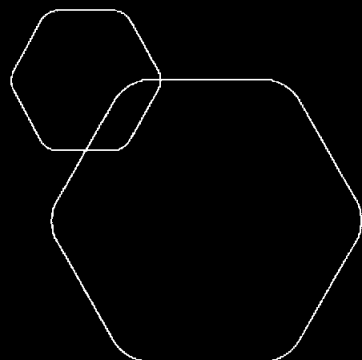
Note 8 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2021 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2022 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å selge mer.

Galleri Uver AS har en bokført fordring på 0. xxx har negativ egenkapital per 31.12.2021. Det er usikkerhet knyttet til realiseringen av den utsatte skattefordelen på 0. Styret i Galleri Uver AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Galleri Uver AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

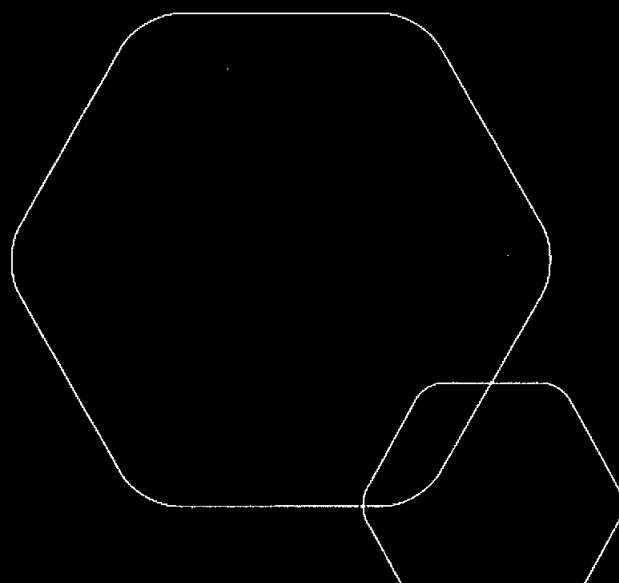
Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.



Årsregnskap 2021

Galleri Uver AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 826 289



RESULTATREGNSKAP

GALLERI UVER AS

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 686 115	1 960 416
Sum driftsinntekter		2 686 115	1 960 416
Varekostnad	4	799 401	486 618
Lønnskostnad	1	704 616	600 921
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	33 000	24 750
Annen driftskostnad	1	1 359 244	712 976
Sum driftskostnader		2 896 262	1 825 265
Driftsresultat		-210 146	135 151
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		0	1
Annen rentekostnad		4 523	4 584
Annen finanskostnad		205	0
Resultat av finansposter		-4 728	-4 583
Ordinært resultat før skattekostnad		-214 874	130 568
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	24 820
Ordinært resultat		-214 874	105 748
EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	7	-214 874	105 748
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-105 750	105 748
Overført til udekket tap		109 124	0
Sum overføringer		-214 874	105 748



BALANSE

GALLERI UVER AS

EIENDELER	Note	2021	2020
Maskiner og anlegg	3	107 250	140 250
OMLØPSMIDLER			
Sum varige driftsmidler	3	107 250	140 250
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	51 862	43 791
Sum anleggsmidler		107 250	140 250
Sum omløpsmidler		233 638	254 278
Lager av varer og annen beholdning	4	71 241	55 708
Sum eiendeler		340 888	394 528
Kundefordringer		87 936	154 779
Andre kortsiktige fordringer		22 600	0
Sum fordringer		110 536	154 779



BALANSE

GALLERI UVER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital	8	0	105 750
Udekket tap		-109 124	0
Sum opptjent egenkapital		-109 124	105 750
Sum egenkapital	7	-84 694	130 180
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		48 201	90 017
Sum annen langsiktig gjeld		48 201	90 017
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		159 976	49 448
Betalbar skatt	2	0	24 820
Skyldig offentlige avgifter		60 028	44 452
Annen kortsiktig gjeld		157 379	55 610
Sum kortsiktig gjeld		377 382	174 331
Sum gjeld		425 583	264 348
Sum egenkapital og gjeld		340 888	394 528

Stokmarknes, 10.03.2022
Styret i Galleri Uver AS

Siv Anita Johansen
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.

Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNNSKOSTNADER

	2021	2020
Lønninger	655 184	551 766
Arbeidsgiveravgift	33 440	28 135
Andre ytelser	15 993	21 021
Sum	704 616	600 921

Selskapet har i 2021 sysselsatt 2 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSER

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

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER



	Daglig leder	Styret
Lønn	430 028	0
Sum	430 028	0

Selskapet har fravalgt revisor

Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	24 820
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	24 820
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-214 874	130 568
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	6 600	16 500
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-9 498
Skattepliktig inntekt	-208 274	137 570
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	24 820
Sum betalbar skatt i balansen	0	24 820

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	1 650	8 250	6 600
Sum	1 650	8 250	6 600
Akkumulert fremførbart underskudd	-208 274	0	208 274
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	206 624	-8 251	-214 875
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	-1	-1
Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	0	0

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



Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	165 000	165 000
= Anskaffelseskost 31.12.21	165 000	165 000
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	57 750	57 750
= Bokført verdi 31.12.21	107 250	107 250
Årets ordinære avskrivninger	33 000	33 000
Økonomisk levetid	5 år	

Note 4 Varer

Varelager	2021	2020
Lager av innkjøpte handelsvarer	71 241	55 708
Sum varelager	71 241	55 708

Varekostnad	2021	2020
Sum varekostnad	0	0

Av samlet varelagerverdi for Galleri Uver AS pr. 31.12.2021 er kr. 0 vurdert til anskaffelseskost, men kr. 0 er nedskrevet til virkelig verdi.

Pr. 31.12.2021 er det reversert tidligere nedskrevet varelagerverdier på totalt kr. 0. Dette som følge av at det er oppdaget nye bruksområder for varer som tidligere ble ansett som ukurante. Varenes verdi anses å være tilnærmet lik den før nedskrivninger.

Pr. 31.12.2021 er kr. 0 av varelageret stilt som sikkerhet til forbindelse med opptak av nytt lån.

Nye EU krav har medført at eldre varer til en verdi av kr. 0 ikke lengre kan selges i markedet og anses ukurante. Disse varene er pr. 31.12.2021 nedskrevet til verdi kr. 0.

Note 5 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 0.

Note 6 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I GALLERI UVER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1,0	30 000
Sum	30 000		30 000

EIERSTRUKTUR



De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Siv Anita Johansen	30 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Siv Anita Johansen	styreleder/daglig leder	30 000
Totalt antall aksjer		30 000

Note 7 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen Innskutt egenkap.	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum
Pr. 31.12.2020	30 000	-5 570	105 750	0	130 180
Pr. 01.01.2021	30 000	-5 570	105 750	0	130 180
Årets underskudd			-214 874	-109 124	-214 874
Pr. 31.12.2021	30 000	-5 570	0	-109 124	-84 694

Note 8 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2021 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2022 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi. Det arbeides med å øke dagens inntekter ved å selge mer.

Galleri Uver AS har en bokført fordring på 0. xxx har negativ egenkapital per 31.12.2021. Det er usikkerhet knyttet til realiseringen av den utsatte skattefordelen på 0. Styret i Galleri Uver AS forventer en nøytral løpende drift i nær framtid og på lengre sikt forventer man bedre tider da viktige bransjeindikatorer indikere bedre tider. Et overskudd vil da kunne rettferdiggjøre bruken av den utsatte skattefordelen.

Driften av Galleri Uver AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.