



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 914 587 050  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GALLERI KOLLEKT AS  
Forretningsadresse: Frognerveien 30C  
0263 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Jonas Hestad Leborg  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.04.2018

### Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

*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, 03.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		843 182	1 129 382
<b>Sum inntekter</b>		<b>843 182</b>	<b>1 129 382</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		499 264	755 901
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad		337 822	381 553
<b>Sum kostnader</b>		<b>837 086</b>	<b>1 137 454</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>6 096</b>	<b>-8 072</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		26	69
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>26</b>	<b>69</b>
Annen rentekostnad			6
<b>Sum finanskostnader</b>			<b>6</b>
<b>Netto finans</b>		<b>26</b>	<b>63</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		6 122	-8 009
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Andre fordringer		40 000	40 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		13 762	
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 762</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	11 645	38 252
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>11 645</b>	<b>38 252</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>25 407</b>	<b>38 252</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>65 407</b>	<b>78 252</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	4 573	10 695
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-4 573</b>	<b>-10 695</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>25 427</b>	<b>19 305</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		10 650	28 250
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld		29 330	30 697
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>39 980</b>	<b>58 947</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>39 980</b>	<b>58 947</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>65 407</b>	<b>78 252</b>



---

## Galleri Kollekt AS

### Årsberetning for 2017

---

#### **Virksomhetens art og hvor den drives**

Selskapets formål er formidling, visning og salg av kunst, kommisjonssalg og tilhørende virksomhet. Selskapet har forretningskontor i Oslo kommune.

#### **Redegjørelse om fortsatt drift**

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning av fortsatt drift, og styret bekrefter at forutsetningen er til stede.

#### **Redegjørelse om likestilling og arbeidsmiljø**

Selskapet har som policy å være en arbeidsplass der det råder full likestilling mellom kvinner og menn, og slik at det ikke forekommer forskjellsbehandling grunnet kjønn.

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over sykefravær. Selskapet har i år 2017 ikke hatt ansatte. Styret har av den grunn ikke ansett det som nødvendig å iverksette spesielle tiltak på dette området i året som gikk. Ettersom det i 2017 verken har vært aktivitet eller ansatte har det heller ikke vært sykefravær eller ulykker eller skader.

#### **Forhold som kan påvirke det ytre miljø**

Styret kjenner ikke til forhold ved virksomheten, som har betydelig forurensende effekt på det ytre miljø. Det er derfor heller ikke iverksatt spesielle tiltak for å forhindre eller redusere negative miljøvirkninger utover at selskapet følger aktivt med på miljøsidan.

#### **Redegjørelse om årsregnskapet**

Etter styrets oppfatning gir fremlagte resultatregnskap og balanse med tilhørende noter en rettvise oversikt over utviklingen og resultatet av virksomheten, samt stillingen ved årsskiftet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold som har påvirket årets resultat. Det har heller ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning for bedømmelsen av selskapets årsregnskap.

#### **Redegjørelse om den fremtidige utviklingen**

Det forventes at neste års omsetning så vel som resultat vil ligge noe over inneværende regnskapsår.

#### **Forskning og utvikling**

Selskapet har ikke arbeidet med særskilte forsknings- og utviklingsarbeider.

#### **Resultatoverføring**

Styret foreslår følgende resultatoverføring for regnskapsåret 2017:

Overf. fra udekket tap	<u>kr 6 122</u>
Sum	<u>kr 6 122</u>

OSLO, den 30.04.2018

---

Jonas Hestad Leborg  
daglig leder, styrets leder



## Galleri Kollekt AS

### Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		843 182	1 129 382
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>843 182</b>	<b>1 129 382</b>
Varekostnad		499 264	755 901
Lønnskostnad	2	0	0
Annen driftskostnad		337 822	381 553
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>837 086</b>	<b>1 137 454</b>
Driftsresultat		6 096	-8 072
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekter		26	69
Rentekostnader		0	6
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>26</b>	<b>63</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		6 122	-8 009
Skattekostnad	4	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		6 122	0
Overført til udekket tap		0	8 009
<b>Sum overføringer</b>		<b>6 122</b>	<b>-8 009</b>



## Galleri Kollekt AS

Balanse pr. 31. desember

Eiendeler	Note	2017	2016
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
<i>Finansielle driftsmidler</i>			
Depositum		40 000	40 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		13 762	0
<b>Sum fordringer</b>		<b>13 762</b>	<b>0</b>
<i>Investeringer</i>			
Bankinnskudd og kontanter	3	11 645	38 252
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>25 407</b>	<b>38 252</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>65 407</b>	<b>78 252</b>



### Galleri Kollekt AS

Balanse pr. 31. desember

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
<b><i>Innskutt egenkapital</i></b>			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b><i>Opptjent egenkapital</i></b>			
Udekket tap	5	-4 573	-10 695
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-4 573</b>	<b>-10 695</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>25 427</b>	<b>19 305</b>
<b>Gjeld</b>			
<b><i>Kortsiktig gjeld</i></b>			
Leverandørgjeld		10 650	28 250
Annen kortsiktig gjeld		29 330	30 697
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>39 980</b>	<b>58 947</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>39 980</b>	<b>58 947</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>65 407</b>	<b>78 252</b>

Styret i Galleri Kollekt AS

Jonas Hestad Leborg  
daglig leder, styrets leder



## Galleri Kollekt AS

### Noter til årsregnskapet for 2017

---

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

##### *Salgsinntekter og kostnader*

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Utgifter kostnadsføres i samme periode som som tilhørende inntekt.

##### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk i virksomheten er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler, og omfatter i likhet med kortsiktig gjeld poster som forfaller til betaling innen 1 år, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Årets avsetning for tap utgjør kr. 0,-

##### *Skatt*

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring utsatt skatt med mindre annet er opplyst om i note. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller er utlignet og nettoført.



## Galleri Kollekt AS

### Noter til årsregnskapet for 2017

---

#### **Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, mv.**

Selskapet hadde ingen ansatte i 2017.

#### **Obligatorisk tjenstepensjon**

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon og har således ikke etablert pensjonsordninger som oppfyller kravene.

#### **Revisor**

Selskapet har fravalgt revisor

#### **Note 3 - Bundne midler**

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 0, som er tilstrekkelig til dekning av skyldig skattetrekk ved regnskapsårets utløp. Skyldig skattetrekk utgjør kr. 0,-

**Galleri Kollekt AS****Noter til årsregnskapet for 2017**

## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	6 122	-8 009
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-6 122	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>-8 009</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Endring</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-4 572	-10 694	-6 122
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	4 572	10 694	6 122
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Note 5 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
<b>Egenkapital 01. januar 2017</b>	30 000	- 10 695	19 305
Årets resultat		6 122	6 122
<b>Egenkapital 31. desember 2017</b>	<b>30 000</b>	<b>- 4 573</b>	<b>25 427</b>



## Galleri Kollekt AS

### Noter til årsregnskapet for 2017

#### Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Galleri Kollekt AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	30,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>		<b>30 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jonas Hestad Leborg	800	80,0	80,0
Atle Myrhol	100	10,0	10,0
Thor Jelis Moesman	100	10,0	10,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>1 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Jonas Hestad Leborg	daglig leder, styrets leder	800