



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 071 213
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GALLERI NÅLØYET AS
Forretningsadresse: Kirkegata 29
7600 LEVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Ole Kristian Johnsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 19.11.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 813 149	2 489 995
Sum inntekter		2 813 149	2 489 995
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		9 913	-24 135
Varekostnad		1 534 405	1 365 356
Lønnskostnad	2	969 280	868 046
Annen driftskostnad		510 294	409 499
Sum kostnader		3 023 892	2 618 766
Driftsresultat		-210 743	-128 771
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18	16
Sum finansinntekter		18	16
Annen rentekostnad		59 605	33 339
Annen finanskostnad			6 000
Sum finanskostnader		59 605	39 339
Netto finans		-59 587	-39 323
Ordinært resultat før skattekostnad		-270 330	-168 094
Skattekostnad på ordinært resultat		-59 472	-36 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		-210 858	-131 395
Årsresultat		-210 858	-131 395
Totalresultat		-210 858	-131 395
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		-210 858	-131 395



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-210 858	-131 395



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		102 631	43 159
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		102 631	43 159
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4, 6	1 330 000	1 272 000
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	4, 6	3 993	14 051
Sum fordringer		3 993	14 051
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	46 160	48 200
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		46 160	48 200
Sum omløpsmidler		1 380 153	1 334 251
SUM EIENDELER		1 482 784	1 377 410

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3, 9	300 000	300 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-116 675	94 182
Sum opptjent egenkapital		-116 675	94 182
Sum egenkapital		183 325	394 182
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	452 189	443 510
Leverandørgjeld		223 622	106 284
Skyldige offentlige avgifter		113 712	112 904
Annen kortsiktig gjeld		509 936	320 530
Sum kortsiktig gjeld		1 299 459	983 228
Sum gjeld		1 299 459	983 228
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 482 784	1 377 410



Årsoppgjør rapport

Galleri Nåloyet AS
2019

Galleri Nåloyet AS Org.nr. 984071213



Resultatregnskap

Rapport for: desember

Galleri Nåløyet AS

Pr 31.08.2019

Salgsinntekter	2 813 149
Sum driftsinntekter	2 813 149
Varekostnad	1 534 405
Endring i beholdning av v.i.a. og f.v.	9 913
Lønnskostnad	969 280
Annen driftskostnad	510 294
Sum driftskostnader	3 023 892
Driftsresultat	-210 743
Annen renteinntekt	18
Sum finansinntekter	18
Annen rentekostnad	59 605
Sum finanskostnader	59 605
Sum netto finansposter	-59 587
Ordinært resultat før skattekostnad	-270 330
Skattekostnad på ordinært resultat	-59 472
Ordinært resultat	-210 858
Resultat etter skatt	-210 858
Overført annen egenkapital	-210 888
Sum disponert	-210 858

Utarbeidet 25.03.2020



Balanse

Rapport for: desember

Galleri Nåløyet AS

Pr 31.08.2019

Eiendeler	
Anleggsmidler	
Immaterielle eiendeler	
Utsatt skattefordel	102 631
Sum immaterielle eiendeler	102 631
Varige driftsmidler	
Finansielle anleggsmidler	
Sum anleggsmidler	102 631
Omløpsmidler	
Varer	1 330 000
Fordringer	
Kundefordringer	3 993
Sum fordringer	3 993
Investeringer	
Bankinnskudd, kontanter o.l.	46 160
Sum eiendeler	1 482 784

Utarbeidet 25.03.2020

**Balanse**

Rapport for: desember

Galleri Nåløyet AS

Pr 31.08.2019

Egenkapital og gjeld	
Egenkapital	
Innskutt egenkapital	
Selskapskapital	300 000
Sum innskutt egenkapital	300 000
Opptjent egenkapital	
Annen egenkapital	-116 675
Udisponert resultat	0
Sum opptjent egenkapital	-116 675
Sum egenkapital	183 325
Gjeld	
Avsetning for forpliktelser	
Annen langsiktig gjeld	
Kortsiktig gjeld	
Gjeld til kredittinstitusjoner	452 189
Leverandørgjeld	223 622
Skyldige offentlige avgifter	113 712
Annen kortsiktig gjeld	509 936
Sum kortsiktig gjeld	1 299 459
Sum gjeld	1 299 459
Sum egenkapital og gjeld	1 482 784

Levanger, 25.03.2020
Styret for Galleri Nåløyet ASMarit Elin Wandsvik
StyrelederOle Kristian Johnsen
StyremedlemSigne Amalie Sandsør
StyremedlemMaren Sofie Sandsør
Styremedlem

Utarbeidet 25.03.2020



**Noter
2019
Galleri Nåløyet AS**

**Note 1
Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet, i tråd med opptjeningsprinsippet.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

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

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er satt opp med grunnlag i fortsatt drift.

Konsekvenser av koronavirusutbruddet

Styret mener at koronaviruset som nå har kommet til Norge ikke i vesentlig grad påvirker resultatet. Selskapet holder åpent og gjør alle de tilpasninger til situasjonen som en finner nødvendig.

Styret bekrefter at fortsatt drift er til stede.



Note 2

Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

	2019	2018
Lønninger	809 059	742 403
Arbeidsgiveravgift	115 730	104 970
Pensjonskostnader	11 740	7 425
Andre personalkostnader/refusjoner	32 751	13 248
Sum lønnskostnad	969 280	868 046
Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Daglig leder
Lønn	412 720	271 000

Det er ingen forpliktelser til daglig leder, leder av styret ved opphør eller endring i ansettelsesforholdet eller vervet. Tilsvarende ingen avtaler om bonus, overskuddsdelinger, opsjoner og lignende til fordel for daglig leder eller styret. Det er ingen forpliktelser knyttet til tegningsrettigheter, opsjoner og tilsvarende rettigheter som gir ansatte eller tillitsvalgte rett til tegning, kjøp eller salg av aksjer. Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon

Note 3

Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Aksjer	300	1 000	300 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

	Antall	Eierandel	Stemmeandel
Ole Kristian Johnsen	150	50,0 %	50,0 %
Marit Elin Wandsvik	150	50,0 %	50,0 %
Totalt antall aksjer	300	100,0 %	100,0 %

Det er ikke flere aksjeklasser i selskapet.

Note 4

Varelager og kundefordringer

Varelageret er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Det er tatt hensyn til eventuell ukurans.

Kundefordringer er vurdert til pålydende med fradrag for mulig tap.

**Note 5****Bundne midler**

Bundne midler skattetrekk kr. 25 723,- skyldig skattetrekk kr. 18 739,-

NOTE 6.**GJELD OG PANTESTILLELSER**

Garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført utgjør kr. 48 000,-

Gjeld som er sikret ved pant og lignende

	2019	2018
Kassekreditt, limit 500.000,-	452 189	443.510
Sum pantesikret gjeld	452 189	443.510
Bokført verdi av eiendeler som er stillet som sikkerhet for pantsatt gjeld		
Andre driftsmidler	0	0
Varelager	1 330 000	1 272 000
Fordringer	3.993	14 051
Sum eiendeler	1 333 993	1 286 051

NOTE 7.**Spesifikasjon over driftsmidler**

	Kostpris	Tilgang	Avgang	Akk.av/ned	Regnskap m. verdi	Årets.ord. avskr.
Inventar	150 000	0	0	150 000	0	0
Sum	150 000	0	0	150 000	0	0

NOTE 8**SKATTER****Årets skattekostnad fremkommer slik**

	2019	2018
Endring utsatt skatt	-59 472	-36 699
Årets skattekostnad	-59 472	-36 699

Beregning av skattepliktig inntekt

	2019	2018
Resultat før skatter	-270 329	-168 093
Endringer midlertidige forskjeller	6 600	0
Årets skattegrunnlag	-263 729	-168 093
Skyldig betalbar skatt	0	0



Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2019	2018
Fremførbart underskudd	-456 905	-193 175
Andre midlertidige forskjeller	-9 600	-3 000
Sum	-466 505	-196 175
Utsatt skatt	-102 631	-43 158

NOTE 9

Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Saldo 01.01.	300 000	94 182	394 182
Årets resultat		-210 858	- 210 858
Saldo 31.12.	300 000	-116 675	183 325

Note 10

Fortsatt drift

Styret arbeider kontinuerlig med tiltak som skal bedre omsetningen, herav kan nevnes varesortiment.

Styret er klar over egenkapitalsituasjonen.

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2019 er satt opp under denne forutsetningen.