



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 27.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 05.05.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 489 995	2 406 589
Sum inntekter		2 489 995	2 406 589
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-24 135	-51 215
Varekostnad		1 365 356	1 465 747
Lønnskostnad	2	868 046	628 712
Annen driftskostnad		409 499	363 557
Sum kostnader		2 618 766	2 406 802
Driftsresultat		-128 771	-213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		16	23
Sum finansinntekter		16	23
Annen rentekostnad		33 339	24 883
Annen finanskostnad		6 000	
Sum finanskostnader		39 339	24 883
Netto finans		-39 323	-24 860
Ordinært resultat før skattekostnad		-168 094	-25 073
Skattekostnad på ordinært resultat		-36 699	-5 738
Ordinært resultat etter skattekostnad		-131 395	-19 335
Årsresultat		-131 395	-19 335
Totalresultat		-131 395	-19 335
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Overføringer til/fra annen egenkapital		-131 395	-19 335



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-131 395	-19 335



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		43 159	6 460
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		43 159	6 460
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	4, 6	1 272 000	1 076 000
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	4, 6	14 051	7 425
Sum fordringer		14 051	7 425
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	48 200	20 294
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 200	20 294
Sum omløpsmidler		1 334 251	1 103 720
SUM EIENDELER		1 377 410	1 110 180

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
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		94 182	225 577
Sum opptjent egenkapital		94 182	225 577
Sum egenkapital		394 182	525 577
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	443 510	357 107
Leverandørgjeld		106 284	62 915
Skyldige offentlige avgifter		112 904	87 385
Annen kortsiktig gjeld		320 530	77 196
Sum kortsiktig gjeld		983 228	584 602
Sum gjeld		983 228	584 602
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 377 410	1 110 180



Årsoppgjør

Galleri Nåløyet AS
2018

Galleri Nåløyet AS Org.nr. 984071213



Resultatregnskap			
Galleri Nåløyet AS			
	Note	2018	2017
Salgsinntekter		2 489 995	2 406 589
Sum driftsinntekter		2 489 995	2 406 589
Varekostnad		1 365 356	1 465 747
Endring i beholdning av v.i.a. og f.v.		-24 135	-51 215
Lønnskostnad	2	868 046	628 712
Annen driftskostnad		409 499	363 557
Sum driftskostnad		2 618 766	2 406 802
Driftsresultat		-128 771	-213
Annen renteinntekt		16	23
Sum finansinntekter		16	23
Annen rentekostnad		33 339	24 883
Annen finanskostnad		6 000	0
Sum finanskostnader		39 339	24 883
Sum netto finansposter		-39 323	-24 860
Ordinært resultat før skattekostnad		-168 094	-25 073
Skattekostnad på ordinært resultat		-36 699	-5 738
Ordinært resultat		-131 395	-19 335
Årsresultat		-131 395	-19 335
Overført annen egenkapital		-131 395	-19 335
Sum disponert		-131 395	-19 335



Balanse

Galleri Nåløyet AS

	Note	2018	2017
Eiendeler			
Utsatt skattefordel		43 159	6 460
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		43 159	6 460
Omløpsmidler			
Varer	4, 6	1 272 000	1 076 000
Fordringer			
Kundefordringer	4, 6	14 051	7 425
Sum fordringer		14 051	7 425
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	48 200	20 294
Sum omløpsmidler		1 334 251	1 103 720
Sum eiendeler		1 377 410	1 110 180

**Balanse****Galleri Nåløyet AS**

	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3, 9	300 000	300 000
Sum innskutt egenkapital		300 000	300 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		94 182	225 577
Sum opptjent egenkapital		94 182	225 577
	9		
Sum egenkapital		394 182	525 577
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	443 510	357 107
Leverandørgjeld		106 284	62 915
Skyldige offentlige avgifter		112 904	87 385
Annen kortsiktig gjeld		320 530	77 196
Sum kortsiktig gjeld		983 228	584 602
Sum gjeld		983 228	584 602
Sum egenkapital og gjeld		1 377 410	1 110 180

Levanger, 27.03.2019
Styret for Galleri Nåløyet AS

Marit Elin Wandsvik
Styreleder

Ole Kristian Johnsen
Styremedlem

Signe Amalie Sandsør
Styremedlem

Maren Sofie Sandsør
Styremedlem



Noter
2018
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. Styret bekrefter at fortsatt drift er tilstede.

Note 2
Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

	2018	2017
Lønninger	742 403	581 299
Arbeidsgiveravgift	104 970	77 272
Pensjonskostnader	7 425	9 600
Andre personalkostnader/refusjoner	13 248	-39 959
Sum lønnskostnad	868 046	628 712



Gjennomsnittlig antall årsverk	2	2
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Daglig leder
Lønn	271 000	10 517

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 tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. 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. 29 956,- skyldig skattetrekk kr. 24 990,-



NOTE 6.

GJELD OG PANTESTILLELSER

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

Gjeld som er sikret ved pant og lignende

	2018	2017
Kassekreditt, limit 500.000,-	443 510	357.107
Sum pantesikret gjeld	443 510	357.107
Bokført verdi av eiendeler som er stillet som sikkerhet for pantsatt gjeld		
Andre driftsmidler	0	0
Varelager	1 272 000	1 076 000
Fordringer	14 051	7 425
Sum eiendeler	1 286 051	1 083 425

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

	2018	2017
Endring utsatt skatt	-38 661	-5 738
Virkning av endring i skatteregler	1 961	0
Årets skattekostnad	-36 699	-5 738

Beregning av skattepliktig inntekt

	2018	2017
Resultat før skatter	-168 093	-25 073
Permanente forskjeller	0	-8
Årets skattegrunnlag	-168 093	-25 081
Skyldig betalbar skatt	0	0

Spesifikasjoner av grunnlag utsatt skatt

Forskjeller som utlignes

	2018	2017
Fremførbart underskudd	-193 175	-25 081
Andre midlertidige forskjeller	-3 000	-3 000
Sum	-196 175	-28 081
Utsatt skatt/skattefordel	-43 158	-6 458



NOTE 9

Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Saldo 01.01.	300 000	225 577	525 577
Årets resultat		-131 395	- 131 395
Saldo 31.12.	300 000	94 182	394 182

Note 10

Fortsatt drift

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

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2018 er satt opp under denne forutsetningen.