



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 761 428  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GALLERIET LEKER OG LÆRVARE AS  
Forretningsadresse: Sjøfartsgata 2  
7714 STEINKJER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: Morten Skaufel  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 17.07.2024



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 752 090	9 036 229
Annen driftsinntekt			-6 531
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 752 090</b>	<b>9 029 698</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 188 046	4 473 149
Lønnskostnad	1	1 462 162	1 180 762
Avskrivning på varige driftsmidler	2		790
Annen driftskostnad	1	2 441 236	2 526 424
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 091 444</b>	<b>8 181 124</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>660 646</b>	<b>848 573</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		486	1 079
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>486</b>	<b>1 079</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		486	1 079
Annen rentekostnad		72	
Annen finanskostnad		610 946	2 796
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>611 504</b>	<b>3 875</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-611 018</b>	<b>-2 796</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>49 628</b>	<b>845 777</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		142 935	186 071
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	3	429 000	546 000



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Overføringer annen egenkapital	3	-522 307	113 706
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		4 660	5 826
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 660</b>	<b>5 826</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			1 200 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>1 200 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 660</b>	<b>1 205 826</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	4	2 230 779	1 827 119
<b>Sum varer</b>		<b>2 230 779</b>	<b>1 827 119</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		20 141	30 478
Andre fordringer		238 495	179 327
<b>Sum fordringer</b>		<b>258 636</b>	<b>209 805</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		987 192	992 293
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>987 192</b>	<b>992 293</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 476 607</b>	<b>3 029 217</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 481 267</b>	<b>4 235 043</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		240 000	240 000



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Overkurs	3	5 230	5 230
Annen innskutt egenkapital	3	49 680	49 680
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>294 910</b>	<b>294 910</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	93 365	615 672
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>93 365</b>	<b>615 672</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>388 275</b>	<b>910 582</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5	826 973	858 956
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>826 973</b>	<b>858 956</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>826 973</b>	<b>858 956</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 107 221	1 365 695
Betalbar skatt		20 769	30 788
Skyldig offentlige avgifter		453 754	260 508
Kortsiktig konserngjeld	5	550 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		134 276	108 514
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 266 020</b>	<b>2 465 505</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 092 992</b>	<b>3 324 461</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 481 267</b>	<b>4 235 043</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 618431

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 980 761 428  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GALLERIET LEKER OG LÆRVARE AS  
Forretningsadresse: Sjøfartsgata 2  
7714 STEINKJER

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: Morten Skaufel  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

#### 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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 27.07.2023

---

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: 980 761 428  
GALLERIET LEKER OG LÆRVARE AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		8 752 090	9 036 229
Annen driftsinntekt			-6 531
<b>Sum inntekter</b>		<b>8 752 090</b>	<b>9 029 698</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		4 188 046	4 473 149
Lønnskostnad	1	1 462 162	1 180 762
Avskrivning på varige driftsmidler	2		790
Annen driftskostnad	1	2 441 236	2 526 424
<b>Sum kostnader</b>		<b>8 091 444</b>	<b>8 181 124</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>660 646</b>	<b>848 573</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		486	1 079
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>486</b>	<b>1 079</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern		486	1 079
Annen rentekostnad		72	
Annen finanskostnad		610 946	2 796
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>611 504</b>	<b>3 875</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-611 018</b>	<b>-2 796</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>49 628</b>	<b>845 777</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		142 935	186 071
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag	3	429 000	546 000
Overføringer annen egenkapital	3	-522 307	113 706
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-93 307</b>	<b>659 706</b>





Organisasjonsnr: 980 761 428  
GALLERIET LEKER OG LÆRVARE AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		4 660	5 826
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 660</b>	<b>5 826</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap			1 200 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>1 200 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>4 660</b>	<b>1 205 826</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Varer	4	2 230 779	1 827 119
<b>Sum varer</b>		<b>2 230 779</b>	<b>1 827 119</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		20 141	30 478
Andre fordringer		238 495	179 327
<b>Sum fordringer</b>		<b>258 636</b>	<b>209 805</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		987 192	992 293
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>987 192</b>	<b>992 293</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 476 607</b>	<b>3 029 217</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 481 267</b>	<b>4 235 043</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		240 000	240 000
Overkurs	3	5 230	5 230
Annen innskutt egenkapital	3	49 680	49 680
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>294 910</b>	<b>294 910</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	93 365	615 672
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>93 365</b>	<b>615 672</b>



<b>Sum egenkapital</b>		<b>388 275</b>	<b>910 582</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig konserngjeld	5	826 973	858 956
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>826 973</b>	<b>858 956</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>826 973</b>	<b>858 956</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		1 107 221	1 365 695
Betalbar skatt		20 769	30 788
Skyldig offentlige avgifter		453 754	260 508
Kortsiktig konserngjeld	5	550 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		134 276	108 514
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 266 020</b>	<b>2 465 505</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>3 092 992</b>	<b>3 324 461</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 481 267</b>	<b>4 235 043</b>



Organisasjonsnr: 980 761 428  
GALLERIET LEKER OG LÆRVARE 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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

**Mer om lån og sikkerhetsstillelse**

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



BDO AS  
Stokmøveien 2  
Postboks 6  
7501 Stjørdal

## Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Galleriet Leker og Lærware AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Galleriet Leker og Lærware AS.

#### Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

### Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede 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 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Lars Terje Klæth  
statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 26D5-4-FKSU2-P5EW8-JVHG3-UGFGC-VWGOQ



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.  
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Lars Terje Klæth

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5997-4-208468

IP: 77.16.xxx.xxx

2023-07-06 10:05:56 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 26D54-JKSU2-P5EW8-JVHG3-UGFGC-VWGOQ

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Galleriet Leker og Lærware AS

## Noter 2022

### **Regnskapsprinsipper:**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdagang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

### **Presiseringer mht regnskapsprinsipper:**

#### **Inntektsføring**

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

#### **Anleggsmidler**

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

#### **Handelsvarer innkjøpt for videresalg**

Handelsvarene i butikken er vurdert til utsalgspris redusert for merverdiavgift og kalkulert gjennomsnittlig bruttfortjeneste som en tilnærming til anskaffelseskost.

#### **Fordringer**

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### **Skatt**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Galleriet Leker og Lærvare AS

## Noter 2022

### Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 271 431	1 025 157
Arbeidsgiveravgift	180 080	145 338
Pensjonskostnader	5 732	5 608
Andre lønnsrelaterte ytelser	4 919	4 659
<b>Totalt</b>	<b>1 462 162</b>	<b>1 180 762</b>

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og foretaket har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.



Galleriet Leker og Lærware AS

## Noter 2022

### Note 2 - Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.

#### Avskrivningstablå

	<b>Driftsløsøre inv verktøy kontorm</b>
Anskaffelseskost pr. 1/1	138 454
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	138 454
Oppskrivning 01.01	0
- Avgang	0
Oppskrivning 31.12	0
Akk. av/nedskr. pr 1/1	138 454
+ Ordinære avskrivninger	0
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	138 454
Balanseført verdi pr 31/12	0
Prosentatsats for ord.avskr	20-33



Galleriet Leker og Lærware AS

## Noter 2022

### Note 3 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs/ Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	240 000	54 910	615 672	910 582
+Fra årets resultat			-93 307	-93 307
Mottatt konsernbidrag			-429 000	-429 000
Avgitt konsernbidrag:				
<b>Pr 31.12.</b>	<b>240 000</b>	<b>54 910</b>	<b>93 365</b>	<b>388 275</b>

### Note 4 - Pant i driftsmidler og varebeholdning

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 0 og pr 31.12. i fjor kr 0.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	0	0
<b>Pantsatte eiendeler:</b>		
Varer	2 230 779	1 827 119
<b>Sum pantsatte eiendeler</b>	<b>2 230 779</b>	<b>1 827 119</b>

Varelager er stilt som sikkerhet i lån hos morselskap.

### Note 5 - Konsernmellomværende

	2022	2021
Morselskap		
Gjeld til Merlin AS	826 973	858 956
Avgitt konsernbidrag	550 000	700 000

Gjelden renteberegnes ikke, og skal tilbakebetales inn 5 år.



## Galleriet Leker og Lærvare AS

## Resultatregnskap

	Note	2022	2021
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		8 752 090	9 036 229
Annen driftsinntekt		0	(6 531)
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>8 752 090</b>	<b>9 029 698</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		4 188 046	4 473 149
Lønnskostnad	1	1 462 162	1 180 762
Avskrivning på varige driftsmidler	2	0	790
Annen driftskostnad	1	2 441 236	2 526 424
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>8 091 444</b>	<b>8 181 124</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>660 646</b>	<b>848 573</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinnt. fra foretak i samme konsern		486	1 079
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>486</b>	<b>1 079</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Rentekostn. til foretak i samme konsern		486	1 079
Annen rentekostnad		72	0
Annen finanskostnad		610 946	2 796
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>611 504</b>	<b>3 875</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(611 018)</b>	<b>(2 796)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>49 628</b>	<b>845 777</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		142 935	186 071
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(93 307)</b>	<b>659 706</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(93 307)</b>	<b>659 706</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Avgitt konsernbidrag	3	429 000	546 000
Overføringer annen egenkapital	3	(522 307)	113 706
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(93 307)</b>	<b>659 706</b>



Galleriet Leker og Lærvare AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel		4 660	5 826
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>4 660</b>	<b>5 826</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap		0	1 200 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>1 200 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>4 660</b>	<b>1 205 826</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Varer	4	2 230 779	1 827 119
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		20 141	30 478
Andre fordringer		238 495	179 327
<b>Sum fordringer</b>		<b>258 636</b>	<b>209 805</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		987 192	992 293
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>3 476 607</b>	<b>3 029 217</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 481 267</b>	<b>4 235 043</b>



Galleriet Leker og Lærware AS

**Balanse pr. 31.12.2022**

	Note	31.12.2022	31.12.2021
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital		240 000	240 000
Overkurs	3	5 230	5 230
Annen innskutt egenkapital	3	49 680	49 680
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>294 910</b>	<b>294 910</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	3	93 365	615 672
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>93 365</b>	<b>615 672</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>388 275</b>	<b>910 582</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Langsiktig gjeld til konsernselskap	5	826 973	858 956
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>826 973</b>	<b>858 956</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>826 973</b>	<b>858 956</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		1 107 221	1 365 695
Betalbar skatt		20 769	30 788
Skyldig offentlige avgifter		453 754	260 508
Kortsiktig gjeld til konsernselskap	5	550 000	700 000
Annen kortsiktig gjeld		134 276	108 514
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 266 020</b>	<b>2 465 505</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>3 092 993</b>	<b>3 324 461</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 481 267</b>	<b>4 235 043</b>

Steinkjer, den

Morten Skaufel  
Styreleder/ Daglig leder



**Årsregnskap 2022  
for  
Galleriet Leker og Lærvare AS**

**Foretaksnr. 980761428**