



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 817 397 352  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GALLERI SOS AS  
Forretningsadresse: Petter Dass gate 1  
8656 MOSJØEN

### 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: Stig Ove Sivertsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

### 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, 11.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 963 366	1 721 686
Annen driftsinntekt			40 445
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 963 366</b>	<b>1 762 131</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		638 929	380 727
Lønnskostnad	2	946 950	679 712
Avskrivning	3	2 340	2 340
Annen driftskostnad	2	401 225	378 541
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 989 444</b>	<b>1 441 320</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-26 078</b>	<b>320 811</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		2	1 030
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2</b>	<b>1 030</b>
Annen finanskostnad		9 148	2 478
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 148</b>	<b>2 478</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 146</b>	<b>-1 448</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	8	-35 224	319 363
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	6 630	8 970
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 630</b>	<b>8 970</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 630</b>	<b>8 970</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>519 634</b>	<b>506 834</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		42 886	30 598
Andre fordringer		16 086	35 278
<b>Sum fordringer</b>		<b>58 972</b>	<b>65 876</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	6	<b>444 952</b>	<b>435 266</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 023 558</b>	<b>1 007 976</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 030 188</b>	<b>1 016 946</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Overkurs	8	256 580	256 580
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>286 580</b>	<b>286 580</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Annen egenkapital	8	-122 438	-87 214
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-122 438</b>	<b>-87 214</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>164 142</b>	<b>199 366</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		40 290	37 280
Skyldige offentlige avgifter	6	90 284	83 831
Annen kortsiktig gjeld		735 472	696 469
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>866 046</b>	<b>817 580</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>866 046</b>	<b>817 580</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 030 188</b>	<b>1 016 946</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 326851

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 817 397 352  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GALLERI SOS AS  
Forretningsadresse: Petter Dass gate 1  
8656 MOSJØEN

#### 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: Stig Ove Sivertsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

#### 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, 23.05.2022

---

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: 817 397 352  
GALLERI SOS AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		1 963 366	1 721 686
Annen driftsinntekt			40 445
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 963 366</b>	<b>1 762 131</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		638 929	380 727
Lønnskostnad	2	946 950	679 712
Avskrivning	3	2 340	2 340
Annen driftskostnad	2	401 225	378 541
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 989 444</b>	<b>1 441 320</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-26 078</b>	<b>320 811</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt	2		1 030
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2</b>	<b>1 030</b>
Annen finanskostnad		9 148	2 478
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>9 148</b>	<b>2 478</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-9 146</b>	<b>-1 448</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	8	-35 224	319 363
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-35 224</b>	<b>319 363</b>



Organisasjonsnr: 817 397 352  
GALLERI SOS AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	6 630	8 970
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>6 630</b>	<b>8 970</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>6 630</b>	<b>8 970</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>519 634</b>	<b>506 834</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		42 886	30 598
Andre fordringer		16 086	35 278
<b>Sum fordringer</b>		<b>58 972</b>	<b>65 876</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	6	<b>444 952</b>	<b>435 266</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 023 558</b>	<b>1 007 976</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 030 188</b>	<b>1 016 946</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Overkurs	8	256 580	256 580
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>286 580</b>	<b>286 580</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	-122 438	-87 214
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-122 438</b>	<b>-87 214</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>164 142</b>	<b>199 366</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		40 290	37 280



Skyldige offentlige avgifter	6	90 284	83 831
Annen kortsiktig gjeld		735 472	696 469
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>866 046</b>	<b>817 580</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>866 046</b>	<b>817 580</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 030 188</b>	<b>1 016 946</b>



Organisasjonsnr: 817 397 352  
GALLERI SOS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
7

#### Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	30.00	1000.00	30000.00

  

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Stig ove Sivertsen	15.00	50.00%	Ordinære aksjer
Marit Sivertsen	15.00	50.00%	Ordinære aksjer

  

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	30.00	100.00%	

Note  
2

#### Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	844140.00	602033.00

  

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	45631.00	31035.00

  

<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50578.00	44570.00

  

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6601.00	2074.00

  

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	946950.00	679712.00

#### Ytelser til daglig leder

Note

#### Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	492917.00		

  

<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>



492917.00

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

**Note**

**Antall årsverk i regnskapsåret**

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



## Galleri Sos AS

Org.nr: 817 397 352

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

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

##### *Salgsinntekter*

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.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Fordringer*

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

##### *Varebeholdninger*

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

---



## Galleri Sos AS

Org.nr: 817 397 352

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### NOTE 2 - LØNSKOSTNADER, ANTALL ANSATTE OG LÅN TIL ANSATTE

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lønninger	844 140	602 033
Arbeidsgiveravgift	45 631	31 035
Pensjonskostnader	50 578	44 570
Andre ytelser	6 601	2 074
Sum	<u>946 950</u>	<u>679 712</u>

#### *Ytelser til ledende personer*

	Lønn
Daglig leder	492 917

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.

#### NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	<b>Påkostning leide lokaler</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost 01.01.	23 400	23 400
Anskaffelseskost 31.12.	23 400	23 400
Akk.avskrivning 31.12.	-16 770	-16 770
Balanseført pr. 31.12.	6 630	6 630
Årets avskrivninger	2 340	2 340
Økonomisk levetid	10 år	
Avskrivningsplan	Saldo	



## Galleri Sos AS

Org.nr: 817 397 352

### Noter til regnskapet for 2021

#### NOTE 4 - SKATT

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-35 224	319 363
Endring i midlertidige forskjeller	-2 732	-4 000
Alminnelig inntekt	-37 956	315 363
Anvendt fremførbart underskudd	0	-315 363
Årets skattegrunnlag	-37 956	0

  

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Driftsmidler inkl goodwill	-13 659	-16 391
Sum	-13 659	-16 391
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-97 973	-60 017
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-111 632	-76 408
Forskjeller som ikke inngår i utsatt skatt/-skattefordel	-111 632	-76 408
Sum	0	0

#### NOTE 5 - VARER

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Råvarer og innkjøpte halvfabrikater	519 634	506 834

#### NOTE 6 - BANKINNSKUDD

	<b>2021</b>
Bundne skattetrekksmidler utgjør	36 751

#### NOTE 7 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Balanseført</b>
Ordinære aksjer	30	1 000	30 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	<b>Ordinære aksjer</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Stig ove Sivertsen	15	50 %	50 %
Marit Sivertsen	15	50 %	50 %
Sum	30	100 %	100 %



**Galleri Sos AS**

Org.nr: 817 397 352

---

**Noter til regnskapet for 2021**

**NOTE 8 - EGENKAPITAL**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.	30 000	256 580	199 366
Årsresultat	0	0	-35 224
Egenkapital 31.12.	30 000	256 580	164 142

---