



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 926 090
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GALLERI ANNE MO.Z.ART AS
Forretningsadresse: Nikolaikirkeallmenningen 1G
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Admento AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

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, 07.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		80 480	130 462
Annen driftsinntekt		162 938	155 855
Sum inntekter		243 418	286 317
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		4 858	11 720
Varekostnad		29 015	21 788
Lønnskostnad	6	877 714	887 562
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		10 154	10 154
Annen driftskostnad		410 517	517 168
Sum kostnader		1 332 257	1 448 391
Driftsresultat		-1 088 839	-1 162 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 292	141
Sum finansinntekter		2 292	141
Annen rentekostnad		294	63
Sum finanskostnader		294	63
Netto finans		1 998	78
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 086 842	-1 161 996
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 086 842	-1 161 996
Årsresultat		-1 086 842	-1 161 996
Totalresultat		-1 086 842	-1 161 996
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 086 842	-1 161 996
Sum overføringer og disponeringer		-1 086 842	-1 161 996



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		81 228	91 382
Sum varige driftsmidler		81 228	91 382
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		81 228	91 382
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		65 824	70 682
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		228	760
Sum fordringer		228	760
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	358 078	518 108
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		358 078	518 108
Sum omløpsmidler		424 130	589 551
SUM EIENDELER		505 358	680 932

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-3 062 642	-1 975 800
Sum opptjent egenkapital	1	-3 062 642	-1 975 800
Sum egenkapital		-2 968 212	-1 881 370
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	2	3 300 000	2 400 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 300 000	2 400 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 948	922
Skyldige offentlige avgifter		67 745	90 133
Annen kortsiktig gjeld		98 877	71 247
Sum kortsiktig gjeld		173 570	162 302
Sum gjeld		3 473 570	2 562 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		505 358	680 932



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 394784

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 926 090
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GALLERI ANNE MO.Z.ART AS
Forretningsadresse: Nikolaikirkeallmenningen 1G
5003 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Admento AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2023

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 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, 10.05.2023

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: 924 926 090
GALLERI ANNE MO.Z.ART AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		80 480	130 462
Annen driftsinntekt		162 938	155 855
Sum inntekter		243 418	286 317
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		4 858	11 720
Varekostnad		29 015	21 788
Lønnskostnad	6	877 714	887 562
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		10 154	10 154
Annen driftskostnad		410 517	517 168
Sum kostnader		1 332 257	1 448 391
Driftsresultat		-1 088 839	-1 162 074
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 292	141
Sum finansinntekter		2 292	141
Annen rentekostnad		294	63
Sum finanskostnader		294	63
Netto finans		1 998	78
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 086 842	-1 161 996
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 086 842	-1 161 996
Årsresultat		-1 086 842	-1 161 996
Totalresultat		-1 086 842	-1 161 996
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 086 842	-1 161 996
Sum overføringer og disponeringer		-1 086 842	-1 161 996



Organisasjonsnr: 924 926 090
GALLERI ANNE MO.Z.ART AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende			
Sum varige driftsmidler		81 228	91 382
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		81 228	91 382
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		65 824	70 682
Sum varer		0	0
Fordringer			
Andre fordringer		228	760
Sum fordringer		228	760
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	358 078	518 108
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		358 078	518 108
Sum omløpsmidler		424 130	589 551
SUM EIENDELER		505 358	680 932
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		94 430	94 430



Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	-3 062 642	-1 975 800
Sum opptjent egenkapital	1	-1 975 800
Sum egenkapital	-2 968 212	-1 881 370
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelses	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	2 3 300 000	2 400 000
Sum annen langsiktig gjeld	3 300 000	2 400 000
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	6 948	922
Skyldige offentlige avgifter	67 745	90 133
Annen kortsiktig gjeld	98 877	71 247
Sum kortsiktig gjeld	173 570	162 302
Sum gjeld	3 473 570	2 562 302
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	505 358	680 932



Organisasjonsnr: 924 926 090
GALLERI ANNE MO.Z.ART AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. 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. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. 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. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Note

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

1.50

Note



2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	761270.00	769747.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	108109.00	109217.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8335.00	8598.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	877714.00	887562.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<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>



Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Regnskapsprinsipper

Galleri Anne Mo.Z.art AS AS

Årsregnskapet for Galleri Anne Mo.Z.art AS AS er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god norsk regnskapsskikk for små foretak.

Regnskapsprinsipper

a) Salgsinntekter/driftsinntekter

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

b) 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.

c) Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, 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 opptakstidspunktet.

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

d) Skatt

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.



Noter til regnskapet for 2022

Galleri Anne Mo.Z.art AS AS

Note 1 - Egenkapital

Spesifikasjon av egenkapitalbevegelser gjennom året, og selskapets egenkapital pr. 31.12.22:

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkap.	Sum EK
tal	100 000	-5 570	-1 975 800	-1 881 370
resultat			-1 086 842	-1 086 842
tal	100 000	-5 570	-3 062 642	-2 968 212

Selskapet er ny-oppstartet i 2019 . Regnskapet viser negativ egenkapital. Ledelsen i selskapet mener likevel at det ikke er usikkerhet knyttet til fortsatt drift da selskapets aksjonær vil tilføye nødvendig kapital og likviditet. Det er heller ingen gjeld til andre enn selskapets aksjonær.

Note 2 - Fordringer og gjeld

2022

Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern:

Gjeld til A.M.Zachs AS 3 300 000

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen pr. 31.12.22 består av:

	Antall	Pålydende
Aksjer	Ordinære	100 1000

Aksjonærer	Aksjer
A.M.Zachs AS	100
Totalt antall aksjer	100

Note 4 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd vedrørende skattetrekk på kr 30 502,-
Skyldig skattetrekk pr 31.12 var på kr 30 502,-



Galleri Anne Mo.Z.art AS AS

Note 5 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2022	2021
Betalbar skatt, 22%/22%	0	0
Sum skattekostnad	0	0

Beregning av årets skattegrunnlag:	2022	2021
Resultat før skattekostnad	-1 086 842	-1 161 996
Permanente forskjeller	-	-
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Årets skattegrunnlag	-1 086 842	-1 161 996

Betalbar skatt i balansen fremkommer slik:

Betalbar skatt på årets resultat	-	-
Betalbar skatt i balansen	-	-

Midlertidige forskjeller:	Endring	2022	2021
Driftsmidler	-	-	-
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 086 842	-2 968 213	-1 881 371
Netto midlertidige forskjeller	-1 086 842	-2 968 213	-1 881 371

Grunnlag for utsatt skatt/(utsatt skatte	-1 086 842	-2 968 213	-1 881 371
22% utsatt skattefordel	-239 105	-653 007	-413 902

Utsatt skattefordel er ikke balanseført av forsiktighetshensyn.

Note 6 - Lønnskostnader/Ytelser/godtgjørelse til daglig leder og styre

Lønnskostnader består av følgende poster:

Lønnskostnader:	2022	2021
Lønn til ansatte	761 270	769 747
Arbeidsgiveravgift	108 109	109 218
Andre ytelser	5 457	4 844
Sum	874 836	883 809

Lønn og andre godtgjørelse til daglig leder utgjorde kr 603 865,- Det er ikke utbetalt styregodtgjørelse Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.