



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 931 685 996  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GALLERIET AS  
Forretningsadresse: Strandgata 15  
8400 SORTLAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 30.05.2023 - 31.12.2023

### 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: Mats Ola Martinsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 19.06.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 702 760	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 702 760</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		78 796	
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	245 700	
Annen driftskostnad		1 064 203	
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 388 699</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>314 061</b>	
Annen rentekostnad		561 311	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>561 311</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-561 311</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-247 250</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på resultat	3	-54 395	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-192 855</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-192 855</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-192 855</b>	
<b>Totalresultat</b>		<b>-192 855</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-192 855	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-192 855</b>	



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	54 395	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>54 395</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	23 843 685	
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>23 843 685</b>	
Andre langsiktige fordringer	4		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 898 080</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		204 289	
Andre kortsiktige fordringer	4	446 428	
<b>Sum fordringer</b>	<b>4</b>	<b>650 717</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		788 664	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>788 664</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 439 381</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 337 461</b>	<b>0</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap		192 855	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-192 855</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-162 855</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	17 281 250	
Langsiktig konserngjeld	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 281 250</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 281 250</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		262 044	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		93 330	
Kortsiktig konserngjeld		7 500 000	
Annen kortsiktig gjeld		363 691	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 219 066</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 500 316</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 337 461</b>	<b>0</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 511765

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 931 685 996  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: GALLERIET AS  
Forretningsadresse: Strandgata 15  
8400 SORTLAND

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 30.05.2023 - 31.12.2023

#### 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: Mats Ola Martinsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.05.2024

#### 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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 17.06.2024

---

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: 931 685 996  
GALLERIET AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		1 702 760	
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 702 760</b>	
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		78 796	
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	245 700	
Annen driftskostnad		1 064 203	
<b>Sum kostnader</b>		<b>1 388 699</b>	
<b>Driftsresultat</b>		<b>314 061</b>	
Annen rentekostnad		561 311	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>561 311</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-561 311</b>	
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-247 250</b>	<b>0</b>
Skattekostnad på resultat	3	-54 395	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-192 855</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-192 855</b>	<b>0</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-192 855</b>	
<b>Totalresultat</b>		<b>-192 855</b>	
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-192 855	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-192 855</b>	



Organisasjonsnr: 931 685 996  
GALLERIET AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3	54 395	
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>54 395</b>	
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	23 843 685	
Maskiner og anlegg	2		
Skip, rigger, fly og lignende	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>23 843 685</b>	
Andre langsiktige fordringer	4		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 898 080</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		204 289	
Andre kortsiktige fordringer	4	446 428	
<b>Sum fordringer</b>	<b>4</b>	<b>650 717</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		788 664	
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>788 664</b>	
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 439 381</b>	<b>0</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 337 461</b>	<b>0</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	



<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap		192 855	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-192 855</b>	
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-162 855</b>	<b>0</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	17 281 250	
Langsiktig konserngjeld	4		
Øvrig langsiktig gjeld	4		
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 281 250</b>	
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 281 250</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		262 044	
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		93 330	
Kortsiktig konserngjeld		7 500 000	
Annen kortsiktig gjeld		363 691	
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 219 066</b>	
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 500 316</b>	<b>0</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 337 461</b>	<b>0</b>



Organisasjonsnr: 931 685 996  
GALLERIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

**Konsernregnskap**

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

**Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen**

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



# Årsregnskap 2023

## Galleriet AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 931 685 996



## Resultatregnskap

### Galleriet AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	30.05.23-31.12.23
Annen driftsinntekt		1 702 760
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 702 760</b>
Varekostnad		78 796
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	245 700
Annen driftskostnad		1 064 203
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 388 699</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>314 061</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen rentekostnad		561 311
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-561 311</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-247 250</b>
Skattekostnad på resultat	3	-54 395
<b>Årsresultat</b>		<b>-192 855</b>
<b>Overføringer</b>		
Overført til udekket tap		-192 855
<b>Sum overføringer</b>		<b>-192 855</b>



**Balanse**  
Galleriet AS

Eiendeler	Note	30.05.20-31.12.23
<b>Anleggsmidler</b>		
<i>Immaterielle eiendeler</i>		
Utsatt skattefordel	3	54 395
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>54 395</b>
<i>Varige driftsmidler</i>		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	23 843 685
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>23 843 685</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 898 080</b>
<b>Omløpsmidler</b>		
<i>Fordringer</i>		
Kundefordringer		204 289
Andre kortsiktige fordringer	4	446 428
<b>Sum fordringer</b>	4	<b>650 717</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		788 664
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>788 664</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 439 381</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>25 337 461</b>



**Balanse**  
Galleriet AS

Egenkapital og gjeld	Note	30.05.20-31.12.23
<b>Egenkapital</b>		
<i>Innskutt egenkapital</i>		
Aksjekapital		30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>
<i>Opptjent egenkapital</i>		
Udekket tap		192 855
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-192 855</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-162 855</b>
<b>Gjeld</b>		
<i>Annen langsiktig gjeld</i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	17 281 250
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 281 250</b>
<i>Kortsiktig gjeld</i>		
Leverandørgjeld		262 044
Skyldig offentlige avgifter		93 330
Kortsiktig konserngjeld		7 500 000
Annen kortsiktig gjeld		363 691
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 219 066</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 500 316</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>25 337 461</b>

24.05.2024  
Styret i Galleriet AS

\_\_\_\_\_  
Mats Ola Martinsen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
John Christian Bech  
styremedlem



## Galleriet AS

931 685 996

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved leieinntekter skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### 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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### 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.

### Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.  
Ingen lønn i selskapet.

### Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger	Tomt	Tekniske installasjoner	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	13 829 539	5 650 000	4 609 846	24 089 385
= Anskaffelseskost 31.12.23	13 829 539	5 650 000	4 609 846	24 089 385
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	92 100		153 600	245 700
= Bokført verdi 31.12.23	13 737 439	5 650 000	4 456 246	23 843 685
Årets ordinære avskrivninger	92 100		153 600	245 700
Økonomisk levetid	50 år		10 år	
Avskrivningsplan		Ingen avskrivning		



### Galleriet AS

931 685 996

#### Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-54 395	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-54 395</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-247 250	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-491 875	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-739 125</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	491 875	0	-491 875
<b>Sum</b>	<b>491 875</b>	<b>0</b>	<b>-491 875</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-739 125	0	739 125
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt</b>	<b>-247 250</b>	<b>0</b>	<b>247 250</b>
<b>Utsatt skattefordel / skatt (22 %)</b>	<b>-54 395</b>	<b>0</b>	<b>54 395</b>

#### Note 4 Fordringer og gjeld

2023

##### Langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	-17 281 250
Gjeld til Martinsen Investment AS	-3 400 000
Gjeld til JC Bech AS	-3 400 000
<b>Sum</b>	<b>-24 081 250</b>

Gjeld som forfaller senere enn 5 år 0

Lånet forfaller i sin helhet etter 3 år, og forventes reforhandles før forfall.  
Konsernintern gjeld er per 31/12-2023 renteberegnet etter gjeldende låneavtaler.

##### Pantsatte Eiendeler:

Eiendom 23 843 685



**Galleriet AS**

**931 685 996**

**Note 5 Fortsatt drift**

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Styrets leder gjør oppmerksom på at selskapets kapital er tapt.

Det er satt i gang tiltak for å øke omsetningen i 2024, blant annet gjennom store investeringer og tilpasning for etablering av flere leietakere gjennom 2023-2024, og det forventes å levere et solid og positivt driftsresultat i 2024.



# Årsregnskap 2023

## Galleriet AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Penneco Dokumentnøkkel: JXUX0-WNQJ8-2HQYF-EVEZI-4BTOL-G5XXV

Org.nr. : 931 685 996



## Resultatregnskap

### Galleriet AS

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>30.05.23-31.12.23</b>
Annen driftsinntekt		1 702 760
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 702 760</b>
Varekostnad		78 796
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	245 700
Annen driftskostnad		1 064 203
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 388 699</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>314 061</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
Annen rentekostnad		561 311
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-561 311</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>		<b>-247 250</b>
Skattekostnad på resultat	3	-54 395
<b>Årsresultat</b>		<b>-192 855</b>
<b>Overføringer</b>		
Overført til udekket tap		-192 855
<b>Sum overføringer</b>		<b>-192 855</b>

Penneco Dokumentnrøkke: JXUX0-WNQJ8-2HQYI-EVEZI-4BTOL-G5XXV



**Balanse**  
**Galleriet AS**

Eiendeler	Note	30.05.20-31.12.23
<b>Anleggsmidler</b>		
<i>Immaterielle eiendeler</i>		
Utsatt skattefordel	3	54 395
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>54 395</b>
<i>Varige driftsmidler</i>		
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	23 843 685
<b>Sum varige driftsmidler</b>	2	<b>23 843 685</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>23 898 080</b>
<b>Omløpsmidler</b>		
<i>Fordringer</i>		
Kundefordringer		204 289
Andre kortsiktige fordringer	4	446 428
<b>Sum fordringer</b>	4	<b>650 717</b>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>		
Bankinnskudd, kontanter o.l.		788 664
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>788 664</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 439 381</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>25 337 461</b>

Penneco Dokumentnrøktei: JXUX0-WNQJ8-2HQYI-EVEZI-4BTOL-G5XXV



**Balanse**  
Galleriet AS

Egenkapital og gjeld	Note	30.05.20-31.12.23
<b>Egenkapital</b>		
<i><b>Innskutt egenkapital</b></i>		
Aksjekapital		30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>
<i><b>Opptjent egenkapital</b></i>		
Udekket tap		192 855
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-192 855</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-162 855</b>
<b>Gjeld</b>		
<i><b>Annen langsiktig gjeld</b></i>		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	17 281 250
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 281 250</b>
<i><b>Kortsiktig gjeld</b></i>		
Leverandørgjeld		262 044
Skyldig offentlige avgifter		93 330
Kortsiktig konserngjeld		7 500 000
Annen kortsiktig gjeld		363 691
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>8 219 066</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>25 500 316</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>25 337 461</b>

24.05.2024  
Styret i Galleriet AS

\_\_\_\_\_  
Mats Ola Martinsen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
John Christian Bech  
styremedlem

Pennco Dokumentnøkkel: JXUX0-WNQJ8-2HQYI-EVEZI-4BTOL-G5XXV



## Galleriet AS

931 685 996

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved leieinntekter skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Skatt

Skattkostnaden 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 reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### 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.

### Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.  
Ingen lønn i selskapet.

### Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger	Tomt	Tekniske installasjoner	Sum
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	13 829 539	5 650 000	4 609 846	24 089 385
= <b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>13 829 539</b>	<b>5 650 000</b>	<b>4 609 846</b>	<b>24 089 385</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	92 100		153 600	245 700
= <b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>13 737 439</b>	<b>5 650 000</b>	<b>4 456 246</b>	<b>23 843 685</b>
Årets ordinære avskrivninger	92 100		153 600	245 700
Økonomisk levetid	50 år		10 år	
Avskrivningsplan		Ingen avskrivning		



## Galleriet AS

931 685 996

### Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-54 395	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>-54 395</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-247 250	0
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-491 875	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-739 125</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	491 875	0	-491 875
<b>Sum</b>	<b>491 875</b>	<b>0</b>	<b>-491 875</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-739 125	0	739 125
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt</b>	<b>-247 250</b>	<b>0</b>	<b>247 250</b>
<b>Utsatt skattefordel / skatt (22 %)</b>	<b>-54 395</b>	<b>0</b>	<b>54 395</b>

### Note 4 Fordringer og gjeld

	2023
<b>Langsiktig gjeld</b>	
Gjeld til kredittinstitusjoner	-17 281 250
Gjeld til Martinsen Investment AS	-3 400 000
Gjeld til JC Bech AS	-3 400 000
<b>Sum</b>	<b>-24 081 250</b>

Gjeld som forfaller senere enn 5 år 0

Lånet forfaller i sin helhet etter 3 år, og forventes reforhandles før forfall.  
Konsernintern gjeld er per 31/ 12-2023 renteberegnet etter gjeldende låneavtaler.

### Pantsatte Eiendeler:

Eiendom 23 843 685



## Galleriet AS

931 685 996

### Note 5 Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.

Styrets leder gjør oppmerksom på at selskapets kapital er tapt. Det er satt i gang tiltak for å øke omsetningen i 2024, blant annet gjennom store investeringer og tilpasning for etablering av flere leietakere gjennom 2023-2024, og det forventes å levere et solid og positivt driftsresultat i 2024.

Penneco Dokumentnøkkel: JXUX0-WNQJ8-2HQYI-EVEZI-4BTOL-G5XXV



# 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."

## Martinsen, Mats Ola

Styreleder

På vegne av: Galleriet AS

Serienummer: no\_bankid:9578-5995-4-587329

IP: 89.8.xxx.xxx

2024-05-24 11:30:06 UTC



## Bech, John Christian

Styremedlem

På vegne av: Galleriet AS

Serienummer: no\_bankid:9578-5997-4-302494

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-05-25 16:44:30 UTC



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>

Penneo Dokumentnøkkel: JXUX0-WNQJ8-2HQYI-EVEZI-4BTOL-G5XXV