



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 827 589
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S12 GALLERI OG VERKSTED AS
Forretningsadresse: Bontelabo 2
5035 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: Bergljot Jonsdottir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	775 366	1 175 524
Annen driftsinntekt	1	2 550 781	2 357 699
Sum inntekter		3 326 146	3 533 223
Kostnader			
Prosjektkostnad	2	446 352	562 415
Lønnskostnad	3	1 370 610	1 479 716
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	15 964	31 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	2	1 602 100	1 416 860
Sum kostnader		3 435 026	3 489 991
Driftsresultat		-108 880	43 232
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	
Annen finansinntekt		1 337	34
Sum finansinntekter		1 342	34
Annen rentekostnad		3 133	84
Annen finanskostnad		1 042	1 678
Sum finanskostnader		4 175	1 762
Netto finans		-2 833	-1 727
Ordinært resultat før skattekostnad		-111 713	41 505
Ordinært resultat etter skattekostnad		-111 713	41 505
Årsresultat	5	-111 713	41 505
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-111 713	41 505
Totalresultat		-111 713	41 505



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			41 505
Overført fra annen egenkapital	5	-111 713	
Sum overføringer og disponeringer		-111 713	41 505



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	4 581	20 544
Sum varige driftsmidler		4 581	20 544
Sum anleggsmidler		4 581	20 544
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		5 469	7 068
Andre kortsiktige fordringer		47 883	34 790
Sum fordringer		53 352	41 858
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	833 672	1 068 326
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		833 672	1 068 326
Sum omløpsmidler		887 024	1 110 183
SUM EIENDELER		891 605	1 130 728
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Annen egenkapital	5	252 079	363 792
Sum opptjent egenkapital		252 079	363 792
Sum egenkapital		272 079	383 792
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 229	108 909
Skyldig offentlige avgifter		119 076	133 962
Annen kortsiktig gjeld	1, 7	354 222	504 064
Sum kortsiktig gjeld		619 526	746 936
Sum gjeld		619 526	746 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		891 605	1 130 728



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 414577

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 827 589
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S12 GALLERI OG VERKSTED AS
Forretningsadresse: Bontelabo 2
5035 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: Bergljot Jonsdottir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2023

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, 22.05.2023

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: 913 827 589
S12 GALLERI OG VERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	775 366	1 175 524
Annen driftsinntekt	1	2 550 781	2 357 699
Sum inntekter		3 326 146	3 533 223
Kostnader			
Prosjektkostnad	2	446 352	562 415
Lønnskostnad	3	1 370 610	1 479 716
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	15 964	31 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad	2	1 602 100	1 416 860
Sum kostnader		3 435 026	3 489 991
Driftsresultat		-108 880	43 232
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4		
Annen finansinntekt		1 337	34
Sum finansinntekter		1 342	34
Annen rentekostnad		3 133	84
Annen finanskostnad		1 042	1 678
Sum finanskostnader		4 175	1 762
Netto finans		-2 833	-1 727
Ordinært resultat før skattekostnad		-111 713	41 505
Ordinært resultat etter skattekostnad		-111 713	41 505
Årsresultat	5	-111 713	41 505
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-111 713	41 505
Totalresultat		-111 713	41 505
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			41 505
Overført fra annen egenkapital	5	-111 713	



Sum overføringer og
disponeringer

-111 713

41 505



Organisasjonsnr: 913 827 589
S12 GALLERI OG VERKSTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	4	4 581	20 544
Sum varige driftsmidler		4 581	20 544
Sum anleggsmidler		4 581	20 544
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		5 469	7 068
Andre kortsiktige fordringer			
		47 883	34 790
Sum fordringer		53 352	41 858
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	833 672	1 068 326
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		833 672	1 068 326
Sum omløpsmidler		887 024	1 110 183
SUM EIENDELER		891 605	1 130 728
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			
	5	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	5	252 079	363 792
Sum opptjent egenkapital		252 079	363 792
Sum egenkapital		272 079	383 792
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	146 229	108 909
Skyldig offentlige avgifter	119 076	133 962
Annen kortsiktig gjeld	1, 7 354 222	504 064
Sum kortsiktig gjeld	619 526	746 936
Sum gjeld	619 526	746 936
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	891 605	1 130 728



Organisasjonsnr: 913 827 589
S12 GALLERI OG VERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

<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

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



Resultatregnskap			
S12 Galleri og verksted AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	775 366	1 175 524
Annen driftsinntekt	1	2 550 781	2 357 699
Sum driftsinntekter		3 326 146	3 533 223
Prosjektkostnad	2	446 352	562 415
Lønnskostnad	3	1 370 610	1 479 716
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	15 964	31 000
Annen driftskostnad	2	1 602 100	1 416 860
Sum driftskostnader		3 435 026	3 489 991
Driftsresultat		-108 880	43 232
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	0
Annen finansinntekt		1 337	34
Annen rentekostnad		3 133	84
Annen finanskostnad		1 042	1 678
Resultat av finansposter		-2 833	-1 727
Resultat før skattekostnad		-111 713	41 505
Årsresultat	5	-111 713	41 505
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	41 505
Overført fra annen egenkapital	5	111 713	0
Sum overføringer		-111 713	41 505



Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	4 581	20 544
Sum varige driftsmidler		4 581	20 544
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		4 581	20 544
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		5 469	7 068
Andre kortsiktige fordringer		47 883	34 790
Sum fordringer		53 352	41 858
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	833 672	1 068 326
Sum omløpsmidler		887 024	1 110 183
Sum eiendeler		891 605	1 130 728

S12 Galleri og verksted AS

Side 2



Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	252 079	363 792
Sum opptjent egenkapital		252 079	363 792
Sum egenkapital		272 079	383 792
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 229	108 909
Skyldig offentlige avgifter		119 076	133 962
Annen kortsiktig gjeld	1, 7	354 222	504 064
Sum kortsiktig gjeld		619 526	746 936
Sum gjeld		619 526	746 936
Sum egenkapital og gjeld		891 605	1 130 728
Bergen, 25.04.2023, 25.04.2023 Styret i S12 Galleri og verksted AS			
_____ Bergljot Jonsdottir Styremedlem / Daglig leder		_____ Æsa Björk Styrets leder	
S12 Galleri og verksted AS			Side 3



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

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. 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 TILSKUDD OG INNTEKTER SPESIFISERT

STØTTE (KLASSIFISERT SOM SALGSINNTEKT)		2022	2021
Vestland Fylke	Lokal Air	0	50 000
Vestland Fylke	Korona Støtte	0	30 000
Bergen kommune	Den kulturelle skolesekken	200 000	0

Annen driftsinntekt består av tilskudd og andre driftsrelaterte inntekter.

Tilskuddene fordeler seg slik:

TILSKUDD DRIFT	2022	2021
Bergen kommune	450 853	439 453
Norsk kulturråd	1 200 000	1 200 000
Vestland fylkeskommune	100 000	100 000
Sum Driftsstøtte	1 750 853	1 739 453



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

TILSKUDD PROSJEKT	PROSJEKT	2022	2021
Bergen kommune	Air i S12 Gjestekunstnere	127 637	82 363
Bergen kommune	Lokal Air	0	29 100
Bergen kommune	Søndagsskolen	107 990	105 290
Bergen Kommune	Den kreative søndagsskole i S12	50 000	50 000
Bergen kommune	Utstillinger	50 000	27 000
Bergen kommune	Glassets år	25 000	0
Bergen kommune	Blåseovn	100 000	0
Norsk kulturråd	Air TB	0	113 000
Norsk kulturråd	Midler til Website	0	40 345
Norsk kulturråd	Utstyrsstøtte	63 852	56 148
Norsk kulturråd	Utstilling	30 000	0
Norske kunsthåndverkere	Lokal Air	50 000	50 000
Norske kunsthåndverkere	Driftsstøtte til salg og visning	50 000	40 000
Norske kunsthåndverkere	Fag og formidlingskurs	60 000	0
Vestland Fylkeskommune	Norsk Glass	18 000	0
Fritt Ord	Utstilling	0	25 000
International commission on glass	Blåseovn	10 086	0
Sum Prosjektstøtte		742 565	618 246

Bergen kommune har gitt kr 120 000 til Air i S12 Gjestekunstnere. Av disse midlene ble kr 82 363 benyttet i 2021 og rest på kr 37 637 er benyttet i 2022.

Norsk kulturråd har tildelt kr 120 000 til utstyrsstøtte. Av disse midlene ble kr 56 148 benyttet i 2021 og rest på kr 63 852 er benyttet i 2022.

Norske kunsthåndverkere har i 2021 tildelt kr 60 000 til utvikling av fag og formidling. Disse midlene er i sin helhet benyttet til kurs for profesjonelle i 2022.

Norske kunsthåndverkere har i 2021 tildelt kr 50 000 til Air gjestekunstnere. Disse midlene er i sin helhet benyttet i forbindelse med gjestekunstnerordningen i 2022.

Norske kunsthåndverkere har i 2022 tildelt kr 45 000 til skribenthonorar til "Katalog Norsk Glasskunst". Disse midlene er ikke benyttet og er periodisert videre til 2023. Det er usikkert om prosjektet blir gjennomført.

Andre driftsrelaterte inntekter fordeler seg slik:

Annen driftsrelatert inntekt - forsikringserstatning kr 15 000

Inntektsført andel i 2022 av et pågående prosjekt i Slovakia kr 42 363.

Resterende prosjektmidler i Slovakia-prosjektet, kr 151 957, er periodisert til 2023.



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 2 OMARBEIDING AV SAMMENLIGNINGSTALL

Kontoplanen har blitt restrukturert fra 2022 og derav også sammenligningstallene fra 2021 i resultatregnskapet. Kontogruppen varekostnad har endret navn til prosjektkostnad. Denne restruktureringen har medført en netto endring på kr 42 197 fra kontogruppen Annen driftskostnad til Prosjektkostnad i 2021. Husleiekostnad som var ført som prosjektkostnad i 2021 er nå ført som annen driftskostnad sammen med annen husleie. Materialkostnader og honorar til kunstnere som var ført som annen driftskostnad i 2021 er nå ført som prosjektkostnad.

NOTE 3 LØNNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	1 161 782	1 267 565
Arbeidsgiveravgift	167 053	180 718
Pensjonskostnader	20 569	15 134
Andre ytelser	21 207	16 300
Sum	1 370 610	1 479 716

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

Lønn til daglig leder utgjør kr 323 265.
Det er ikke utbetalt styrehonorarer.

NOTE 4 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløstørelse, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2022	206 069	206 069
Anskaffelseskost 31.12.2022	206 069	206 069
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2022	185 525	185 525
Årets ordinære avskrivninger	15 964	15 964
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2022	201 489	201 489
Bokført verdi 01.01.2022	20 544	20 544
Årets avskrivning og nedskrivning	15 964	15 964
Bokført verdi 31.12.2022	4 581	36 508
Økonomisk levetid	3 år	



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 5 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	-10 000	363 792	383 792
Årets resultat			-111 713	-111 713
Pr 31.12.2022	30 000	-10 000	252 079	272 079

Styret vurderer at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og regnskapet er avlagt under denne forutsetning. 2022 har vært et utfordrende år driftsmessig med stans på blåseovnen i 4,5 måned i 2. halvår. Det har medført økte kostnader til reparasjon og redusert aktivitet og inntekter, og derav et underskudd i 2022. Ovnene er i drift igjen og det forventes normal drift i 2023.

NOTE 6 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 45 561.
Det er tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk pr 31.12.

NOTE 7 ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2022	2021
Periodiserte tilskudd/prosjekt	196 957	420 309
Gavekort	4 800	0
Skyldig feriepengene	106 147	58 319
Annen påløpt kostnad	45 067	25 437
Kunstavgift 5%	1 250	0
Sum	354 222	504 064



Årsregnskap 2022

S12 Galleri og verksted AS

.....

Resultatregnskap

Balanse

Noter til regnskapet



Org.no. — 913 827 589



Resultatregnskap			
S12 Galleri og verksted AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	775 366	1 175 524
Annen driftsinntekt	1	2 550 781	2 357 699
Sum driftsinntekter		3 326 146	3 533 223
Prosjektkostnad	2	446 352	562 415
Lønnskostnad	3	1 370 610	1 479 716
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	15 964	31 000
Annen driftskostnad	2	1 602 100	1 416 860
Sum driftskostnader		3 435 026	3 489 991
Driftsresultat		-108 880	43 232
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	0
Annen finansinntekt		1 337	34
Annen rentekostnad		3 133	84
Annen finanskostnad		1 042	1 678
Resultat av finansposter		-2 833	-1 727
Resultat før skattekostnad		-111 713	41 505
Årsresultat	5	-111 713	41 505
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	41 505
Overført fra annen egenkapital	5	111 713	0
Sum overføringer		-111 713	41 505





Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	4 581	20 544
Sum varige driftsmidler		4 581	20 544
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		4 581	20 544
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		5 469	7 068
Andre kortsiktige fordringer		47 883	34 790
Sum fordringer		53 352	41 858
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	833 672	1 068 326
Sum omløpsmidler		887 024	1 110 183
Sum eiendeler		891 605	1 130 728



Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	5	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	252 079	363 792
Sum opptjent egenkapital		252 079	363 792
Sum egenkapital		272 079	383 792
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		146 229	108 909
Skyldig offentlige avgifter		119 076	133 962
Annen kortsiktig gjeld	1, 7	354 222	504 064
Sum kortsiktig gjeld		619 526	746 936
Sum gjeld		619 526	746 936
Sum egenkapital og gjeld		891 605	1 130 728

Bergen, 25.04.2023
Styret i S12 Galleri og verksted AS

 Bergljot Jonsdottir Styremedlem / Daglig leder	 Æsa Björk Styrets leder
--	--

S12 Galleri og verksted AS Side 3



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

REGNSKAPSPRINSIPPER

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

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. 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 TILSKUDD OG INNTEKTER SPESIFISERT

STØTTE (KLASSIFISERT SOM SALGSINNTEKT)		2022	2021
Vestland Fylke	Lokal Air	0	50 000
Vestland Fylke	Korona Støtte	0	30 000
Bergen kommune	Den kulturelle skolesekken	200 000	0

Annent driftsinntekt består av tilskudd og andre driftsrelaterte inntekter.

Tilskuddene fordeler seg slik:

TILSKUDD DRIFT	2022	2021
Bergen kommune	450 853	439 453
Norsk kulturråd	1 200 000	1 200 000
Vestland fylkeskommune	100 000	100 000
Sum Driftsstøtte	1 750 853	1 739 453



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

TILSKUDD PROSJEKT	PROSJEKT	2022	2021
Bergen kommune	Air i S12 Gjestekunstnere	127 637	82 363
Bergen kommune	Lokal Air	0	29 100
Bergen kommune	Søndagsskolen	107 990	105 290
Bergen Kommune	Den kreative søndagsskole i S12	50 000	50 000
Bergen kommune	Utstillinger	50 000	27 000
Bergen kommune	Glassets år	25 000	0
Bergen kommune	Blåseovn	100 000	0
Norsk kulturråd	Air TB	0	113 000
Norsk kulturråd	Midler til Webside	0	40 345
Norsk kulturråd	Utstyrsstøtte	63 852	56 148
Norsk kulturråd	Utstilling	30 000	0
Norske kunsthåndverkere	Lokal Air	50 000	50 000
Norske kunsthåndverkere	Driftsstøtte til salg og visning	50 000	40 000
Norske kunsthåndverkere	Fag og formidlingskurs	60 000	0
Vestland Fylkeskommune	Norsk Glass	18 000	0
Fritt Ord	Utstilling	0	25 000
International commission on glass	Blåseovn	10 086	0
Sum Prosjektstøtte		742 565	618 246

Bergen kommune har gitt kr 120 000 til Air i S12 Gjestekunstnere. Av disse midlene ble kr 82 363 benyttet i 2021 og rest på kr 37 637 er benyttet i 2022.

Norsk kulturråd har tildelt kr 120 000 til utstyrsstøtte. Av disse midlene ble kr 56 148 benyttet i 2021 og rest på kr 63 852 er benyttet i 2022.

Norske kunsthåndverkere har i 2021 tildelt kr 60 000 til utvikling av fag og formidling. Disse midlene er i sin helhet benyttet til kurs for profesjonelle i 2022.

Norske kunsthåndverkere har i 2021 tildelt kr 50 000 til Air gjestekunstnere. Disse midlene er i sin helhet benyttet i forbindelse med gjestekunstnerordningen i 2022.

Norske kunsthåndverkere har i 2022 tildelt kr 45 000 til skribenthonorar til "Katalog Norsk Glasskunst". Disse midlene er ikke benyttet og er periodisert videre til 2023. Det er usikkert om prosjektet blir gjennomført.

Andre driftsrelaterte inntekter fordeler seg slik:

Annen driftsrelatert inntekt - forsikringsstatning kr 15 000

Inntektsført andel i 2022 av et pågående prosjekt i Slovakia kr 42 363.

Resterende prosjektmidler i Slovakia-prosjektet, kr 151 957, er periodisert til 2023.



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 2 OMARBEIDING AV SAMMENLIGNINGSTALL

Kontoplanen har blitt restrukturert fra 2022 og derav også sammenligningstallene fra 2021 i resultatregnskapet. Kontogruppen varekostnad har endret navn til prosjektkostnad. Denne restruktureringen har medført en netto endring på kr 42 197 fra kontogruppen Annen driftskostnad til Prosjektkostnad i 2021. Husleiekostnad som var ført som prosjektkostnad i 2021 er nå ført som annen driftskostnad sammen med annen husleie. Materialkostnader og honorar til kunstnere som var ført som annen driftskostnad i 2021 er nå ført som prosjektkostnad.

NOTE 3 LØNNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	1 161 782	1 267 565
Arbeidsgiveravgift	167 053	180 718
Pensjonskostnader	20 569	15 134
Andre ytelser	21 207	16 300
Sum	1 370 610	1 479 716

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3 årsverk.

Lønn til daglig leder utgjør kr 323 265.
Det er ikke utbetalt styrehonorarer.

NOTE 4 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2022	206 069	206 069
Anskaffelseskost 31.12.2022	206 069	206 069
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2022	185 525	185 525
Årets ordinære avskrivninger	15 964	15 964
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2022	201 489	201 489
Bokført verdi 01.01.2022	20 544	20 544
Årets avskrivning og nedskrivning	15 964	15 964
Bokført verdi 31.12.2022	4 581	36 508
Økonomisk levetid	3 år	



NOTER 2022

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 5 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	30 000	-10 000	363 792	383 792
Årets resultat			-111 713	-111 713
Pr 31.12.2022	30 000	-10 000	252 079	272 079

Styret vurderer at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og regnskapet er avlagt under denne forutsetning. 2022 har vært et utfordrende år driftsmessig med stans på blåseovnen i 4,5 måned i 2. halvår. Det har medført økte kostnader til reparasjon og redusert aktivitet og inntekter, og derav et underskudd i 2022. Ovnen er i drift igjen og det forventes normal drift i 2023.

NOTE 6 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 45 561.
Det er tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk pr 31.12.

NOTE 7 ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2022	2021
Periodiserte tilskudd/prosjekt	196 957	420 309
Gavekort	4 800	0
Skyldig feriepenger	106 147	58 319
Annen påløpt kostnad	45 067	25 437
Kunstavgift 5%	1 250	0
Sum	354 222	504 064