



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 827 589
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S12 GALLERI OG VERKSTED AS
Forretningsadresse: Bontelabo 2
5035 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 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: Bergljot Jonsdottir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 23.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	778 461	775 366
Annen driftsinntekt	1	2 881 865	2 550 781
Sum inntekter		3 660 326	3 326 146
Kostnader			
Prosjektkostnad		767 952	446 352
Lønnskostnad	2	1 397 746	1 370 610
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 291	15 964
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 305 896	1 602 100
Sum kostnader		3 473 885	3 435 026
Driftsresultat		186 441	-108 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	4
Annen finansinntekt		348	1 337
Sum finansinntekter		350	1 342
Annen rentekostnad		72	3 133
Annen finanskostnad		929	1 042
Sum finanskostnader		1 001	4 175
Netto finans		-651	-2 833
Ordinært resultat før skattekostnad		185 790	-111 713
Ordinært resultat etter skattekostnad		185 790	-111 713
Årsresultat	4	185 790	-111 713
Årsresultat etter minoritetsinteresser		185 790	-111 713
Totalresultat		185 790	-111 713



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	185 790	
Overført fra annen egenkapital	4		-111 713
Sum overføringer og disponeringer		185 790	-111 713



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 290	4 581
Sum varige driftsmidler		2 290	4 581
Sum anleggsmidler		2 290	4 581
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	5	406 625	5 469
Andre kortsiktige fordringer	6	69 532	47 883
Sum fordringer		476 157	53 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	665 268	833 672
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		665 268	833 672
Sum omløpsmidler		1 141 425	887 024
SUM EIENDELER		1 143 715	891 605
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Annen egenkapital	4	437 869	252 079
Sum opptjent egenkapital		437 869	252 079
Sum egenkapital		457 869	272 079
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-41 804	146 229
Skyldig offentlige avgifter		73 522	119 076
Annen kortsiktig gjeld	1, 8	654 128	354 222
Sum kortsiktig gjeld		685 846	619 526
Sum gjeld		685 846	619 526
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 143 715	891 605



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 571354

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 827 589
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: S12 GALLERI OG VERKSTED AS
Forretningsadresse: Bontelabo 2
5035 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 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: Bergljot Jonsdottir
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 22.05.2024

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, 29.06.2024

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: 913 827 589
S12 GALLERI OG VERKSTED AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	778 461	775 366
Annen driftsinntekt	1	2 881 865	2 550 781
Sum inntekter		3 660 326	3 326 146
Kostnader			
Prosjektkostnad		767 952	446 352
Lønnskostnad	2	1 397 746	1 370 610
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 291	15 964
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3		
Annen driftskostnad		1 305 896	1 602 100
Sum kostnader		3 473 885	3 435 026
Driftsresultat		186 441	-108 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	2		4
Annen finansinntekt		348	1 337
Sum finansinntekter		350	1 342
Annen rentekostnad		72	3 133
Annen finanskostnad		929	1 042
Sum finanskostnader		1 001	4 175
Netto finans		-651	-2 833
Ordinært resultat før skattekostnad		185 790	-111 713
Ordinært resultat etter skattekostnad		185 790	-111 713
Årsresultat	4	185 790	-111 713
Årsresultat etter minoritetsinteresser		185 790	-111 713
Totalresultat		185 790	-111 713
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	185 790	
Overført fra annen egenkapital	4		-111 713



Sum overføringer og
disponeringer

185 790

-111 713



Organisasjonsnr: 913 827 589
S12 GALLERI OG VERKSTED AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	3	2 290	4 581
Sum varige driftsmidler		2 290	4 581
Sum anleggsmidler		2 290	4 581
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
	5	406 625	5 469
Andre kortsiktige fordringer			
	6	69 532	47 883
Sum fordringer		476 157	53 352
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	665 268	833 672
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		665 268	833 672
Sum omløpsmidler		1 141 425	887 024
SUM EIENDELER		1 143 715	891 605
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital			
	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			
	4	437 869	252 079
Sum opptjent egenkapital		437 869	252 079
Sum egenkapital		457 869	272 079
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	-41 804	146 229
Skyldig offentlige avgifter	73 522	119 076
Annen kortsiktig gjeld 1, 8	654 128	354 222
Sum kortsiktig gjeld	685 846	619 526
Sum gjeld	685 846	619 526
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 143 715	891 605



Organisasjonsnr: 913 827 589
S12 GALLERI OG VERKSTED AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
3.00

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.



Resultatregnskap			
S12 Galleri og verksted AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Salgsinntekt	1	778 461	775 366
Annen driftsinntekt	1	2 881 865	2 550 781
Sum driftsinntekter		3 660 326	3 326 146
Prosjektkostnad		767 952	446 352
Lønnskostnad	2	1 397 746	1 370 610
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 291	15 964
Annen driftskostnad		1 305 896	1 602 100
Sum driftskostnader		3 473 885	3 435 026
Driftsresultat		186 441	-108 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	4
Annen finansinntekt		348	1 337
Annen rentekostnad		72	3 133
Annen finanskostnad		929	1 042
Resultat av finansposter		-651	-2 833
Resultat før skattekostnad		185 790	-111 713
Årsresultat	4	185 790	-111 713
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	185 790	0
Overført fra annen egenkapital	4	0	111 713
Sum overføringer		185 790	-111 713



Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 290	4 581
Sum varige driftsmidler		2 290	4 581
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		2 290	4 581
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	406 625	5 469
Andre kortsiktige fordringer	6	69 532	47 883
Sum fordringer		476 157	53 352
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	665 268	833 672
Sum omløpsmidler		1 141 425	887 024
Sum eiendeler		1 143 715	891 605



Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	437 869	252 079
Sum opptjent egenkapital		437 869	252 079
Sum egenkapital		457 869	272 079
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-41 804	146 229
Skyldig offentlige avgifter		73 522	119 076
Annen kortsiktig gjeld	1, 8	654 128	354 222
Sum kortsiktig gjeld		685 846	619 526
Sum gjeld		685 846	619 526
Sum egenkapital og gjeld		1 143 715	891 605
Bergen, 22.05.2024 Styret i S12 Galleri og verksted AS			
_____ Bergljot Jonsdottir Styremedlem / Daglig leder		_____ Æsa Björk Styrets leder	
S12 Galleri og verksted AS			Side 3



NOTER 2023

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. Driftstilskudd inntektsføres i driftsåret tilskuddet dekker. Prosjekttilskudd inntektsføres ved prosjektstart og periodiseres om det er flerårig prosjekt.

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)	2023	2022
Bergen kommune	0	200 000

Annen driftsinntekt består av tilskudd og andre driftsrelaterte inntekter.

Tilskuddene fordeler seg slik:

TILSKUDD DRIFT	2023	2022
Bergen kommune	463 000	450 853
Norsk kulturråd	1 450 000	1 200 000
Vestland fylkeskommune	103 000	100 000
Sum Driftsstøtte	2 016 000	1 750 853



NOTER 2023

S12 Galleri og verksted AS

TILSKUDD PROSJEKT	PROSJEKT	2023	2022
Bergen kommune	Air i S12 Gjestekunstnere	100 000	127 637
Bergen kommune	Søndagsskolen	111 000	107 990
Bergen Kommune	Den kreative søndagsskole i S12	50 000	50 000
Bergen kommune	Utstillinger	70 000	50 000
Bergen kommune	Glassets år	0	25 000
Bergen kommune	Blåseovn	0	100 000
Norsk kulturfond	Seminar ifm utstilling	60 000	0
Norsk kulturfond	Utstyrsstøtte	17 083	63 852
Norsk kulturfond	Utstilling	0	30 000
Norske kunsthåndverkere	Lokal Air	0	50 000
Norske kunsthåndverkere	Driftsstøtte til salg og visning	35 000	50 000
Norske kunsthåndverkere	Fag og formidlingskurs/-seminar	60 000	60 000
Vestland Fylkeskommune	Norsk Glass	0	18 000
Vestland Fylkeskommune	Seminar ifm utstilling	18 000	0
International commission on glass	Blåseovn	0	10 086
Sum Prosjektstøtte		521 083	742 565

Norsk kulturråd har tildelt kr 100 000 til utstyrsstøtte. Av disse midlene ble kr 17 083 benyttet i 2023 og rest på kr 82 917 videreføres til bruk i 2024.

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 2024. Det er fortsatt usikkert om prosjektet blir gjennomført.

Bergen kommune har i 2023 tildelt kr 35 000 til internasjonal kunst- og kulturutveksling. Disse midlene er periodisert til bruk i prosjekt i 2024.

Andre driftsrelaterte inntekter fordeler seg slik i 2022:

Annen driftsrelatert inntekt 2022 - 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.

Andre driftsrelaterte inntekter fordeler seg slik i 2023:

Annen driftsrelatert inntekt 2023 - Norsk Tipping grasrotandel kr 353 og gebyr fordringer kr 59.
Inntektsført andel i 2023 av et pågående prosjekt i Slovakia kr 344 370.
Resterende prosjektmidler i Slovakia-prosjektet, kr 120 437, er periodisert til 2024 (avsluttes i 2024).



NOTER 2023

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 2 LØNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	1 267 251	1 161 782
Arbeidsgiveravgift	165 789	167 053
Pensjonskostnader	33 010	20 569
Andre ytelser	-68 303	21 207
Sum	1 397 746	1 370 610

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Lønn til daglig leder utgjør kr 332 832.
Det er ikke utbetalt styrehonorarer.

NOTE 3 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsoere, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	206 069	206 069
Anskaffelseskost 31.12.2023	206 069	206 069
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2023	201 489	201 489
Årets ordinære avskrivninger	2 291	2 291
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	203 780	203 780
Bokført verdi 01.01.2023	4 581	4 581
Årets avskrivning og nedskrivning	2 291	2 291
Bokført verdi 31.12.2023	2 290	6 872
Økonomisk levetid	3 år	

NOTE 4 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	-10 000	252 079	272 079
Årets resultat			185 790	185 790
Pr 31.12.2023	30 000	-10 000	437 869	457 869

Styret vurderer at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og regnskapet er avlagt under denne forutsetning.



NOTER 2023

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 5 KUNDEFORDRINGER

	2023	2022
Utestående kundefordringer	66 625	5 469
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	18 000	0
Utestående innvilgede tilskudd	322 000	0
Sum	406 625	5 469

NOTE 6 ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER

	2023	2022
Andre kortsiktige fordringer	62 271	20 454
Forskudd lønn	0	38
Andre forskuddsbetalte driftskostnader	7 261	27 391
Sum	69 532	47 883

NOTE 7 BANKINNSKUDD

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 29 413.
Det er tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk pr 31.12.

NOTE 8 ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2023	2022
Periodiserte tilskudd/prosjekt	283 354	196 957
Gavekort	13 000	4 800
Skyldig lønn	124 401	0
Skyldig feriepenger	98 860	106 147
Annen påløpt kostnad	128 813	45 067
Kunstavgift 5%	5 700	1 250
Sum	654 128	354 222



Årsregnskap 2023

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	2023	2022
Salgsinntekt	1	778 461	775 366
Annen driftsinntekt	1	2 881 865	2 550 781
Sum driftsinntekter		3 660 326	3 326 146
Prosjektkostnad		767 952	446 352
Lønnskostnad	2	1 397 746	1 370 610
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	2 291	15 964
Annen driftskostnad		1 305 896	1 602 100
Sum driftskostnader		3 473 885	3 435 026
Driftsresultat		186 441	-108 880
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2	4
Annen finansinntekt		348	1 337
Annen rentekostnad		72	3 133
Annen finanskostnad		929	1 042
Resultat av finansposter		-651	-2 833
Resultat før skattekostnad		185 790	-111 713
Årsresultat	4	185 790	-111 713
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	185 790	0
Overført fra annen egenkapital	4	0	111 713
Sum overføringer		185 790	-111 713



Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 290	4 581
Sum varige driftsmidler		2 290	4 581
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		2 290	4 581
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	406 625	5 469
Andre kortsiktige fordringer	6	69 532	47 883
Sum fordringer		476 157	53 352
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	665 268	833 672
Sum omløpsmidler		1 141 425	887 024
Sum eiendeler		1 143 715	891 605



Balanse			
S12 Galleri og verksted AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		20 000	20 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	437 869	252 079
Sum opptjent egenkapital		437 869	252 079
Sum egenkapital		457 869	272 079
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-41 804	146 229
Skyldig offentlige avgifter		73 522	119 076
Annen kortsiktig gjeld	1, 8	654 128	354 222
Sum kortsiktig gjeld		685 846	619 526
Sum gjeld		685 846	619 526
Sum egenkapital og gjeld		1 143 715	891 605
Bergen, 22.05.2024 Styret i S12 Galleri og verksted AS			
<hr/> Bergljot Jonsdottir Styremedlem / Daglig leder		<hr/> Æsa Björk Styrets leder	
S12 Galleri og verksted AS			Side 3



NOTER 2023

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. Driftstilskudd inntektsføres i driftsåret tilskuddet dekker. Prosjekttilskudd inntektsføres ved prosjektstart og periodiseres om det er flerårig prosjekt.

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)	2023	2022
Bergen kommune	0	200 000

Annen driftsinntekt består av tilskudd og andre driftsrelaterte inntekter.

Tilskuddene fordeler seg slik:

TILSKUDD DRIFT	2023	2022
Bergen kommune	463 000	450 853
Norsk kulturråd	1 450 000	1 200 000
Vestland fylkeskommune	103 000	100 000
Sum Driftsstøtte	2 016 000	1 750 853



NOTER 2023

S12 Galleri og verksted AS

TILSKUDD PROSJEKT	PROSJEKT	2023	2022
Bergen kommune	Air i S12 Gjestekunstnere	100 000	127 637
Bergen kommune	Søndagsskolen	111 000	107 990
Bergen Kommune	Den kreative søndagsskole i S12	50 000	50 000
Bergen kommune	Utstillinger	70 000	50 000
Bergen kommune	Glassets år	0	25 000
Bergen kommune	Blåseovn	0	100 000
Norsk kulturfond	Seminar ifm utstilling	60 000	0
Norsk kulturfond	Utstyrsstøtte	17 083	63 852
Norsk kulturfond	Utstilling	0	30 000
Norske kunsthåndverkere	Lokal Air	0	50 000
Norske kunsthåndverkere	Driftsstøtte til salg og visning	35 000	50 000
Norske kunsthåndverkere	Fag og formidlingskurs/-seminar	60 000	60 000
Vestland Fylkeskommune	Norsk Glass	0	18 000
Vestland Fylkeskommune	Seminar ifm utstilling	18 000	0
International commission on glass	Blåseovn	0	10 086
Sum Prosjektstøtte		521 083	742 565

Norsk kulturråd har tildelt kr 100 000 til utstyrsstøtte. Av disse midlene ble kr 17 083 benyttet i 2023 og rest på kr 82 917 videreføres til bruk i 2024.

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 2024. Det er fortsatt usikkert om prosjektet blir gjennomført.

Bergen kommune har i 2023 tildelt kr 35 000 til internasjonal kunst- og kulturutveksling. Disse midlene er periodisert til bruk i prosjekt i 2024.

Andre driftsrelaterte inntekter fordeler seg slik i 2022:

Annen driftsrelatert inntekt 2022 - 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.

Andre driftsrelaterte inntekter fordeler seg slik i 2023:

Annen driftsrelatert inntekt 2023 - Norsk Tipping grasrotandel kr 353 og gebyr fordringer kr 59.
Inntektsført andel i 2023 av et pågående prosjekt i Slovakia kr 344 370.
Resterende prosjektmidler i Slovakia-prosjektet, kr 120 437, er periodisert til 2024 (avsluttes i 2024).



NOTER 2023

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 2 LØNSKOSTNADER OG ANTALL ÅRSVERK

Lønnskostnader

	2023	2022
Lønninger	1 267 251	1 161 782
Arbeidsgiveravgift	165 789	167 053
Pensjonskostnader	33 010	20 569
Andre ytelser	-68 303	21 207
Sum	1 397 746	1 370 610

Selskapet har i 2023 sysselsatt 3 årsverk.

Lønn til daglig leder utgjør kr 332 832.
Det er ikke utbetalt styrehonorarer.

NOTE 3 ANLEGGSMIDLER

	Driftsløsoøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.2023	206 069	206 069
Anskaffelseskost 31.12.2023	206 069	206 069
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2023	201 489	201 489
Årets ordinære avskrivninger	2 291	2 291
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	203 780	203 780
Bokført verdi 01.01.2023	4 581	4 581
Årets avskrivning og nedskrivning	2 291	2 291
Bokført verdi 31.12.2023	2 290	6 872
Økonomisk levetid	3 år	

NOTE 4 EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	-10 000	252 079	272 079
Årets resultat			185 790	185 790
Pr 31.12.2023	30 000	-10 000	437 869	457 869

Styret vurderer at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og regnskapet er avlagt under denne forutsetning.



NOTER 2023

S12 Galleri og verksted AS

NOTE 5 KUNDEFORDRINGER

	2023	2022
Utestående kundefordringer	66 625	5 469
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	18 000	0
Utestående innvilgede tilskudd	322 000	0
Sum	406 625	5 469

NOTE 6 ANDRE KORTSIKTIGE FORDRINGER

	2023	2022
Andre kortsiktige fordringer	62 271	20 454
Forskudd lønn	0	38
Andre forskuddsbetalte driftskostnader	7 261	27 391
Sum	69 532	47 883

NOTE 7 BANKINNSKUDD



Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr 29 413.
Det er tilstrekkelig til å dekke skyldig skattetrekk pr 31.12.

NOTE 8 ANNEN KORTSIKTIG GJELD

	2023	2022
Periodiserte tilskudd/prosjekt	283 354	196 957
Gavekort	13 000	4 800
Skyldig lønn	124 401	0
Skyldig feriepenger	98 860	106 147
Annen påløpt kostnad	128 813	45 067
Kunstavgift 5%	5 700	1 250
Sum	654 128	354 222



S12 Galleri og verksted AS - årsregnskap 2023

Name	Date	Name	Date
Jonsdottir, Bérgljot	2024-05-23	Thorsteinsdottir, Æsa B	2024-05-24
Identification		Identification	
 bankID™ Jonsdottir, Bérgljot		 bankID™ Thorsteinsdottir, Æsa B	



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))