



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 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: Marit Sivertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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, 10.04.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 512 681	1 648 773
Annen driftsinntekt		79 285	-22 851
Sum inntekter		1 591 966	1 625 921
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		31 245	-35 853
Varekostnad		307 400	465 268
Lønnskostnad	1, 2	993 391	1 022 323
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	6 630
Annen driftskostnad		437 271	467 255
Sum kostnader		1 769 306	1 925 623
Driftsresultat		-177 340	-299 702
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	0
Annen finansinntekt		33	0
Sum finansinntekter		39	0
Annen rentekostnad		26 348	25 842
Annen finanskostnad		158	2 484
Sum finanskostnader		26 505	28 326
Netto finans		-26 467	-28 326
Resultat før skattekostnad		-203 807	-328 027
Skattekostnad	3, 4	0	0
Årsresultat		-203 807	-328 027
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-203 807	-328 027
Sum overføringer og disponeringer		-203 807	-328 027



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		524 242	555 487
Sum varer		524 242	555 487
Fordringer			
Kundefordringer		6 289	30 937
Andre kortsiktige fordringer	6	45 244	3 539
Sum fordringer		51 533	34 476
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum omløpsmidler		759 290	824 199
SUM EIENDELER		759 290	824 199

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Overkurs	5	256 580	256 580
Sum innskutt egenkapital		286 580	286 580
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 8	654 272	450 465
Sum opptjent egenkapital		-654 272	-450 465
Sum egenkapital		-367 692	-163 885
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	9	556 318	678 942
Sum annen langsiktig gjeld		556 318	678 942
Sum langsiktig gjeld		556 318	678 942
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 620	73 237
Skyldige offentlige avgifter		68 036	66 060
Annen kortsiktig gjeld		468 008	169 845
Sum kortsiktig gjeld		570 664	309 142
Sum gjeld		1 126 982	988 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		759 290	824 199



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 475507

Enheten

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

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: Marit Sivertsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.05.2024

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, 03.06.2024

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: 817 397 352
GALLERI SOS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 512 681	1 648 773
Annen driftsinntekt		79 285	-22 851
Sum inntekter		1 591 966	1 625 921
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		31 245	-35 853
Varekostnad		307 400	465 268
Lønnskostnad	1, 2	993 391	1 022 323
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	6 630
Annen driftskostnad		437 271	467 255
Sum kostnader		1 769 306	1 925 623
Driftsresultat		-177 340	-299 702
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	0
Annen finansinntekt		33	0
Sum finansinntekter		39	0
Annen rentekostnad		26 348	25 842
Annen finanskostnad		158	2 484
Sum finanskostnader		26 505	28 326
Netto finans		-26 467	-28 326
Resultat før skattekostnad		-203 807	-328 027
Skattekostnad	3, 4	0	0
Årsresultat		-203 807	-328 027
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	5	-203 807	-328 027
Sum overføringer og disponeringer		-203 807	-328 027



Organisasjonsnr: 817 397 352
GALLERI SOS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		524 242	555 487
Sum varer		524 242	555 487
Fordringer			
Kundefordringer		6 289	30 937
Andre kortsiktige fordringer	6	45 244	3 539
Sum fordringer		51 533	34 476
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum omløpsmidler		759 290	824 199
SUM EIENDELER		759 290	824 199
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Overkurs	5	256 580	256 580
Sum innskutt egenkapital		286 580	286 580



Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 8	654 272	450 465
Sum opptjent egenkapital		-654 272	-450 465
Sum egenkapital		-367 692	-163 885
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	9	556 318	678 942
Sum annen langsiktig gjeld		556 318	678 942
Sum langsiktig gjeld		556 318	678 942
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 620	73 237
Skyldige offentlige avgifter		68 036	66 060
Annen kortsiktig gjeld		468 008	169 845
Sum kortsiktig gjeld		570 664	309 142
Sum gjeld		1 126 982	988 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		759 290	824 199



Organisasjonsnr: 817 397 352
GALLERI SOS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

8

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Per 31.12.2023 er selskapets egenkapital tapt. Selskapets ledelse har imidlertid iverksatt flere tiltak for å styrke både egenkapitalen og likviditeten i selskapet. I april 2024 har eierne lånt inn kr 200 000 til selskapet. En del av dette lånet skal brukes til utvikling av selskapets nettside for nettsalg samt markedsføring med sikte på økt salg. Selskapet forventer at disse tiltakene vil bidra til forbedret inntjening og likviditet. Videre skal selskapet å konvertere gjeld til eiere per 31.12.2023, samt det nye lånet i 2024, til egenkapital. Denne gjeldskonverteringen er ennå ikke registrert i Brønnøysundregistrene. Ledelsen har tro på at de nevnte tiltakene vil være tilstrekkelige til å sikre fortsatt drift i overskuelig fremtid.

Note



1

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	862529.00	895232.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47839.00	49176.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	75483.00	73417.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7540.00	4499.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	993391.00	1022324.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

Note
9

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Nei

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

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>
--	--------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	556318.00	678942.00

Kortsiktig gjeld

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

Note

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

6

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Årsregnskap for
GALLERI SOS AS
817397352
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



GALLERI SOS AS
817 397 352

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 512 681	1 648 773
Annen driftsinntekt		79 285	-22 851
Sum driftsinntekter		1 591 966	1 625 921
Driftskostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-31 245	35 853
Varekostnad		-307 400	-465 268
Lønnskostnad	1, 2	-993 391	-1 022 323
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	-6 630
Annen driftskostnad		-437 271	-467 255
Sum driftskostnader		-1 769 306	-1 925 623
Driftsresultat		-177 340	-299 702
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6	0
Annen finansinntekt		33	0
Sum finansinntekter		39	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-26 348	-25 842
Annen finanskostnad		-158	-2 484
Sum finanskostnader		-26 505	-28 326
Netto finans		-26 467	-28 326
Resultat før skattekostnad		-203 807	-328 027
Årsresultat		-203 807	-328 027
Overføringer			
Udekket tap	5	-203 807	-328 027
Sum overføringer		-203 807	-328 027



GALLERI SOS AS
817 397 352

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		524 242	555 487
Sum varer		524 242	555 487
Fordringer			
Kundefordringer		6 289	30 937
Andre kortsiktige fordringer	6	45 244	3 539
Sum fordringer		51 533	34 476
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum omløpsmidler		759 290	824 199
SUM EIENDELER		759 290	824 199



GALLERI SOS AS
817 397 352

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Overkurs	5	256 580	256 580
Sum innskutt egenkapital		286 580	286 580
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 8	-654 272	-450 465
Sum opptjent egenkapital		-654 272	-450 465
Sum egenkapital		-367 692	-163 885
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	9	556 318	678 942
Sum annen langsiktig gjeld		556 318	678 942
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 620	73 237
Skyldige offentlige avgifter		68 036	66 060
Annen kortsiktig gjeld		468 008	169 845
Sum kortsiktig gjeld		570 664	309 142
Sum gjeld		1 126 982	988 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		759 290	824 199

Vefsn, 28.05.2024

Stig Ove Sivertsen
styrets leder

Henrik Sivertsen
styremedlem

Petter Sivertsen
styremedlem

Marit Sivertsen
styremedlem / daglig leder



GALLERI SOS AS
817 397 352

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



GALLERI SOS AS
817 397 352

Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	862 529	895 232
Arbeidsgiveravgift	47 839	49 176
Pensjonskostnader	75 483	73 417
Andre relaterte ytelser	7 540	4 499
Sum	993 391	1 022 324

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-203 807	-328 027
Permanente forskjeller	2 429	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-3 246	2 572
Skattepliktig inntekt	-204 624	-325 455

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-16 231	-12 985	-3 246
Fremførbart underskudd	-423 428	-628 052	204 624
Netto forskjeller	-439 659	-641 037	201 378
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	439 659	641 037	-201 378
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	256 580	-450 465	-163 885
Årsresultat	0	0	-203 807	-203 807
Egenkapital 31.12.2023	30 000	256 580	-654 272	-367 692

Mer om egenkapital

Egenkapitalen er pr 31.12.2023 tapt.

I april 2024 har eierne lånt inn kr 200 000,- til selskapet for å styrke likviditeten. Deler av innlånet skal brukes til utvikling av selskapets nettside og markedsføring.

Styret har besluttet at selskapets gjeld til eiere per 23.04.2024 på kr 478 364 skal konverteres til egenkapital.

Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



GALLERI SOS AS
817 397 352

Note 7 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30	1 000	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
SIVERTSEN STIG OVE	15	50,00	Ordinære
SIVERTSEN MARIT	15	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	30	100	



GALLERI SOS AS
817 397 352

Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Per 31.12.2023 er selskapets egenkapital tapt. Selskapets ledelse har imidlertid iverksatt flere tiltak for å styrke både egenkapitalen og likviditeten i selskapet.

I april 2024 har eierne lånt inn kr 200 000 til selskapet. En del av dette lånet skal brukes til utvikling av selskapets nettside for nettsalg samt markedsføring med sikte på økt salg. Selskapet forventer at disse tiltakene vil bidra til forbedret inntjening og likviditet.

Videre skal selskapet å konvertere gjeld til eiere per 31.12.2023, samt det nye lånet i 2024, til egenkapital. Denne gjeldskonverteringen er ennå ikke registrert i Brønnøysundregistrene.

Ledelsen har tro på at de nevnte tiltakene vil være tilstrekkelige til å sikre fortsatt drift i overskuelig fremtid.


Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	556 318	678 942



 BankID Signing
Marit Sivertsen
2024-05-29

 BankID Signing
Stig Ove Sivertsen
2024-05-30

Årsoppgjør for

GALLERI SOS AS

817397352

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5
Generalforsamling	9



GALLERI SOS AS
817 397 352



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 512 681	1 648 773
Annen driftsinntekt		79 285	-22 851
Sum driftsinntekter		1 591 966	1 625 921
Driftskostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-31 245	35 853
Varekostnad		-307 400	-465 268
Lønnskostnad	1, 2	-993 391	-1 022 323
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		0	-6 630
Annen driftskostnad		-437 271	-467 255
Sum driftskostnader		-1 769 306	-1 925 623
Driftsresultat		-177 340	-299 702
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		6	0
Annen finansinntekt		33	0
Sum finansinntekter		39	0
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-26 348	-25 842
Annen finanskostnad		-158	-2 484
Sum finanskostnader		-26 505	-28 326
Netto finans		-26 467	-28 326
Resultat før skattekostnad		-203 807	-328 027
Årsresultat		-203 807	-328 027
Overføringer			
Udekket tap	5	-203 807	-328 027
Sum overføringer		-203 807	-328 027



GALLERI SOS AS
817 397 352



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		524 242	555 487
Sum varer		524 242	555 487
Fordringer			
Kundefordringer		6 289	30 937
Andre kortsiktige fordringer	6	45 244	3 539
Sum fordringer		51 533	34 476
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		183 515	234 236
Sum omløpsmidler		759 290	824 199
SUM EIENDELER		759 290	824 199



GALLERI SOS AS
817 397 352



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 7	30 000	30 000
Overkurs	5	256 580	256 580
Sum innskutt egenkapital		286 580	286 580
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5, 8	-654 272	-450 465
Sum opptjent egenkapital		-654 272	-450 465
Sum egenkapital		-367 692	-163 885
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	9	556 318	678 942
Sum annen langsiktig gjeld		556 318	678 942
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		34 620	73 237
Skyldige offentlige avgifter		68 036	66 060
Annen kortsiktig gjeld		468 008	169 845
Sum kortsiktig gjeld		570 664	309 142
Sum gjeld		1 126 982	988 084
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		759 290	824 199

Vefsn, 28.05.2024

Stig Ove Sivertsen
styrets leder

Henrik Sivertsen
styremedlem

Petter Sivertsen
styremedlem

Marit Sivertsen
styremedlem / daglig leder



GALLERI SOS AS
817 397 352



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



GALLERI SOS AS
817 397 352



Note 1 - Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 1

Note 2 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	862 529	895 232
Arbeidsgiveravgift	47 839	49 176
Pensjonskostnader	75 483	73 417
Andre relaterte ytelser	7 540	4 499
Sum	993 391	1 022 324

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-203 807	-328 027
Permanente forskjeller	2 429	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	-3 246	2 572
Skattepliktig inntekt	-204 624	-325 455

Note 4 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-16 231	-12 985	-3 246
Fremførbart underskudd	-423 428	-628 052	204 624
Netto forskjeller	-439 659	-641 037	201 378
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	439 659	641 037	-201 378
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	30 000	256 580	-450 465	-163 885
Årsresultat	0	0	-203 807	-203 807
Egenkapital 31.12.2023	30 000	256 580	-654 272	-367 692

Mer om egenkapital

Egenkapitalen er pr 31.12.2023 tapt.

I april 2024 har eierne lånt inn kr 200 000,- til selskapet for å styrke likviditeten. Deler av innlånet skal brukes til utvikling av selskapets nettside og markedsføring.

Styret har besluttet at selskapets gjeld til eiere per 23.04.2024 på kr 478 364 skal konverteres til egenkapital.


Note 6 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



GALLERI SOS AS
817 397 352

 BankID Signing
Marit Sivertsen
2024-05-29

 BankID Signing
Stig Ove Sivertsen
2024-05-30

Note 7 - Aksjekapital


Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	30	1 000	30 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
SIVERTSEN STIG OVE	15	50,00	Ordinære
SIVERTSEN MARIT	15	50,00	Ordinære
Totalt antall aksjer	30	100	



GALLERI SOS AS
817 397 352

 BankID Signing
Marit Sivertsen
2024-05-29

 BankID Signing
Stig Ove Sivertsen
2024-05-30

Note 8 - Usikkerhet om fortsatt drift

Det er knyttet usikkerhet til fortsatt drift.

Per 31.12.2023 er selskapets egenkapital tapt. Selskapets ledelse har imidlertid iverksatt flere tiltak for å styrke både egenkapitalen og likviditeten i selskapet.

I april 2024 har eierne lånt inn kr 200 000 til selskapet. En del av dette lånet skal brukes til utvikling av selskapets nettside for nettsalg samt markedsføring med sikte på økt salg. Selskapet forventer at disse tiltakene vil bidra til forbedret inntjening og likviditet.

Videre skal selskapet å konvertere gjeld til eiere per 31.12.2023, samt det nye lånet i 2024, til egenkapital. Denne gjeldskonverteringen er ennå ikke registrert i Brønnøysundregistrene.

Ledelsen har tro på at de nevnte tiltakene vil være tilstrekkelige til å sikre fortsatt drift i overskuelig fremtid.


Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder tilknyttet selskap	556 318	678 942



 BankID Signing
Marit Sivertsen
2024-05-29

 BankID Signing
Stig Ove Sivertsen
2024-05-30

Ordinær generalforsamling for 817397352 GALLERI SOS AS

Behandling av årsregnskap for 2023

Innhold

1. Innkalling til ordinær generalforsamling i GALLERI SOS AS
2. Protokoll fra ordinær generalforsamling i GALLERI SOS AS



Innkalling til ordinær generalforsamling i GALLERI SOS AS

Sted: I selskapets lokaler i Vefsn

Dato: 28.05.2024

Klokken: 12:00

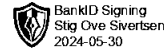
Agenda:

1. Valg av møteleder
2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen
3. Valg av representant til å undertegne protokollen med møtelederen
4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat
5. Valg av styremedlemmer
6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år
7. Valg av revisor
8. Eventuelt

Aksjeeiere som selv ikke møter, kan møte ved fullmektig.

På vegne av styret i GALLERI SOS AS

Stig Ove Sivertsen
styrets leder



Protokoll fra ordinær generalforsamling i GALLERI SOS AS

Sted: Selskapets lokaler i Vefsn

Dato: 28.05.2024

Kl: 12:00

Til stede var:

SIVERTSEN STIG OVE som representerer 15 aksjer og stemmer.
SIVERTSEN MARIT som representerer 15 aksjer og stemmer.

Således var alle aksjene og stemmene representert.

Referat:

1. Valg av møteleder:

Stig Ove Sivertsen ble valgt til å lede møtet.

2. Godkjenning av innkallingen og dagsordenen:

Det fremkom ingen innvendinger til innkallingen. Innkallingen og dagsordenen ble dermed godkjent.

3. Valg av representant til å undertegne protokollen sammen med møtelederen:

Xxxxxxx ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møtelederen.

4. Godkjenning av styrets forslag til årsregnskap, herunder disponering av årets resultat:

Styrets forslag til selskapets årsregnskap ble gjennomgått. Årsregnskapet ble enstemmig godkjent.

Styrets forslag overfor generalforsamlingen med et utbytte på totalt NOK 0 som innebærer at det utbetales et utbytte på NOK 0 per aksje til alle som er registrert som aksjeeiere per 31.12.2023. Generalforsamlingen vedtok utbetaling av utbytte i tråd med styrets forslag. Utbytte skal senest utbetales innen den. 31.12.2024.



5. Valg av styremedlemmer:

Sittende styre ble gjenvalgt i sin helhet. Styret består herved av følgende personer:

Stig Ove Sivertsen, styrets leder
Henrik Sivertsen, styremedlem
Petter Sivertsen, styremedlem
Marit Sivertsen, styremedlem / daglig leder

6. Fastsettelse av styrets honorar for siste år mv.:

Styrets honorar for siste år ble fastsatt til NOK 0. Retningslinjer for styrets honorar neste år ble fastsatt til å være uendret.

7. Valg av revisor:

Fravalg av revisor ble opprettholdt.

8. Eventuelt:

Det forelå ingen saker under dette punktet.

Vefsn, 28.05.2024

Stig Ove Sivertsen

Møteleder/Styreleder

Marit Sivertsen

Daglig leder